

中華民國107年度

中央政府總預算

教育部主管

國立臺灣大學附設醫院作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

(法定預算)

國立臺灣大學醫學院附設醫院編

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

附屬單位預算目次

中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1— 18
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	19— 22
2. 餘絀撥補預計表.....	23— 23
3. 現金流量預計表及補充說明.....	24— 26
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	27— 27
2. 其他業務收入明細表.....	28— 28
3. 業務外收入明細表.....	29— 29
4. 教學成本明細表及說明.....	30— 36
5. 醫療成本明細表及說明.....	38— 51
6. 其他業務成本明細表及說明.....	52— 53
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	54— 57
8. 業務外費用明細表及說明.....	58— 61
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	62— 62
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	64— 65
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	66— 67
12. 資產折舊明細表.....	68— 68
13. 資產報廢明細表.....	69— 69
14. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	70— 71
15. 基金數額增減明細表.....	72— 72
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	73— 75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	76— 76
3. 員工人數彙計表.....	77— 77
4. 用人費用彙計表.....	78— 81
5. 各項費用彙計表.....	82— 85
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	87— 87
六、附屬表	
1. 國立臺灣大學附設醫院作業基金.....	1-1—1-87
2. 國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金.....	2-1—2-73
3. 國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金.....	3-1—3-67
4. 國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金.....	4-1—4-63
5. 國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金.....	5-1—5-73
6. 國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金.....	6-1—6-67

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應國立臺灣大學醫學院教學、研究及醫療服務之需要，特於民國 61 年依預算法規定設置本基金，其使命是秉承優良傳統，培育卓越人才，發展前瞻性研究，提供高品質與人性化醫療，以樹立醫界典範，嗣為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，於民國 93 年將原有之「醫療藥品基金—雲林醫院作業基金」、「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入本基金，並維持本基金名稱，惟自 97 年度起所屬分院預算依立法院決議分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，97 年 9 月奉行政院同意財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院，並自 99 年度設立「國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金」；為提升新竹地區急重症醫療水準，滿足地方醫療需求，100 年 1 月奉行政院同意自 100 年 7 月 1 日起「醫療藥品基金—新竹醫院作業基金」、「醫療藥品基金—竹東醫院作業基金」改制為本院新竹分院、竹東分院，並自 101 年度設立「國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金」、「國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金」。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人商同醫學院院長秉承校長之命綜理院務，由校長諮詢醫學院院長就醫學院教授中聘兼之；得置副院長 5 至 7 人，襄助院長處理院務，由醫院院長商同醫學院院長就醫學院或相關學院教授或臨床教授中提請校長聘兼之。

醫院設部、中心及室，其下得分設科、組。醫療業務部門計 30 部 1 室 1 中心、教學訓練及研究發展部門計 2 部 1 中心、管理及總務部門計 2 部 2 中心 12 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另定之。

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，原衛生福利部雲林醫院於 93 年 4 月 1 日改隸為本院雲林分院；原教育部所屬之國立臺北護理學院附設

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

數超出預算數。

- (三)業務外收入：決算數 17 億 3,830 萬 5 千元，較預算數 12 億 1,311 萬 4 千元，增加 5 億 2,519 萬 1 千元，約 43.29%，主要係轉銷 103 及 104 年溢估醫療折讓等調整以前年度收支超出預期，致實際數超出預算數。
- (四)業務外費用：決算數 2 億 8,943 萬 6 千元，較預算數 2 億 6,007 萬 4 千元，增加 2,936 萬 2 千元，約 11.29%，主要係辦理臨床試驗等支出超出預期，致實際數超出預算數。
- (五)收支賸餘：決算數 30 億 8,910 萬 1 千元，較預算數 17 億 5,676 萬 1 千元，增加 13 億 3,234 萬元，約 75.84%，主要係醫療收入及調整以前年度收支等超出預期，致實際數超出預算數。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 11 億 5,520 萬 2 千元（專案計畫 1 億 0,310 萬 8 千元，一般建築及設備計畫 10 億 5,209 萬 4 千元），預算數 38 億 1,091 萬 4 千元（專案計畫 9 億 9,154 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 28 億 1,936 萬 8 千元），執行率約 30.31%，主要係「新竹生醫園區醫院」主體工程於 105 年 11 月 24 日決標，並訂於 106 年 1 月 7 日辦理動土典禮，「營養室中央廚房建置工程」、「東址 3C ICU 整修工程及懸臂式吊塔安裝」等工程，為保障醫療環境安全及提升服務品質，需審慎規劃設計，致執行進度較預計落後。另「Portal 系統儲存設備擴充」、「1.5T 磁振造影系統」等設備，為提升資訊安全及醫療服務品質，需審慎規劃採購規格以切合全院性需求，致執行進度較為落後。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 158 億 7,337 萬 8 千元，實際業務收入 169 億 7,691 萬 7 千元，較預計數增加 11 億 0,353 萬 9 千元，增加 6.95%，主要係門（急）診及住院平均醫療單價超出預期，致醫療收入實際數超出預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 152 億 3,145 萬 2 千元，實際業務成本與費用 161 億 1,778 萬 4 千元，較預計數增加 8 億 8,633 萬 2 千元，增加 5.82%，主要係門診及住院醫療收入增加使醫療用品等成本超過預計數。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 6 億 6,612 萬 1 千元，實際業務外收入 6 億 7,007 萬

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

9 千元，較預計數增加 395 萬 8 千元，增加 0.59%。

(四)業務外費用：預計業務外費用 1 億 3,544 萬 4 千元，實際業務外費用 1 億 4,545 萬 8 千元，較預計數增加 1,001 萬 4 千元，增加 7.39%。

(五)收支賸餘：預計賸餘 11 億 7,260 萬 3 千元，實際發生賸餘 13 億 8,375 萬 4 千元，較預計數增加 2 億 1,115 萬 1 千元，增加 18.01%，主要係業務賸餘超出預期所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 7 億 0,647 萬 1 千元(專案計畫 2 億 5,065 萬 5 千元，一般建築及設備計畫 4 億 5,581 萬 6 千元)，實際執行數 8 億 1,077 萬 5 千元(專案計畫 2 億 7,333 萬 4 千元，一般建築及設備計畫 5 億 3,744 萬 2 千元)，執行率約 114.76%，主要係上年度保留案件之執行進度較預計超前所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 整合訓練資源，持續強化臨床技能中心及微創手術訓練中心功能，並開發新課程，提升教學及醫療品質：

本院將持續利用臨床技能中心及微創手術訓練中心之模擬診間、模擬急診與加護病房、高擬真假人、各種訓練模組、虛擬實境設備及模擬訓練箱，來進行醫學生及住院醫師之問診、理學檢查、人際溝通，基本臨床技能及急重症危機處理能力之訓練，使醫師或學生在接觸病人之前，均能熟習所需之技能，增進醫療品質。同時亦持續開辦各種以在職員工為對象之情境模擬及技能訓練課程，提供終身學習的機會。

除了現有之訓練課程外，本院亦積極規劃開發新課程，培訓人才，以因應實際的醫療需求。

2. 落實一般醫學訓練，提升醫學生、實習醫師及新進住院醫師基本的照護能力：

本院依衛生福利部及醫策會所訂訓練綱要，持續辦理畢業前(實習醫師)及畢業後(不分科住院醫師)之一般醫學訓練，使各受訓學員均能具備內科、外科、婦產、兒科、急診及社區醫學之核心知能，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

3. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括住院醫師、實習醫師、實習醫學生、醫事人員及醫療相關學系學生，均訂有完備的訓練計畫，本年度仍將持續辦理，並將著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

4. 培訓各合作醫院及學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生，善盡社會責任：

除了本院人員及本校學生之訓練外，本院並接受各級醫院及學校之委託，代訓醫師及各類醫事人才(包括護理、藥劑、醫事放射、醫事檢驗、物理治療、職能治療、語言治療、營養、臨床心理、呼吸治療、聽力、社工、醫學工程、醫院管理等相關領域)，本年度仍將繼續辦理，將豐富的教學資源及優秀的師資提供出來與各醫院及學校分享，以提升我國整體的醫療水準。

5. 強化數位內容學習教材，整合管理平台，提供知識分享：

本院已建立完善的數位學習平台，讓同仁能不分時地的隨時自我學習，將持續依同仁及醫療工作的需求，規劃及更新課程主題及內容，以增進同仁知能，不斷成長與進步。

6. 本年度培訓人數預估約 6,840 人。

(二) 研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各項領域與學術研究相關之資訊，規劃並推動本院學術研究相關之制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵其將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI)，提升教學與研究水準。此外，訂定研究發展成果及技術移轉管理要點，有效管理及運用本院同仁之研究發展成果，保障本院所屬之權益，創造研發效益及提升研究水準。107 年度預期發表 SCI 論文篇數約 1,841 篇。

2. 輔導及強化建教合作醫院之研究合作交流：

加強與其他醫院的策略聯盟、建教合作，充分發揮國內醫師之研究功能，目前先選擇幾項重點領域，以達成整合國內醫療研究資源，提升建教合作醫院醫師之研究成效為目標。目前合作研究對象分述如下：

(1) 本院與臺大醫學院合作計畫：

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

為加強院內專案及創新型研究計畫之數量及執行效果，98 年訂定「臺大醫學院/臺大醫院兩院轉譯醫學卓越研究計畫執行要點」，並廣續辦理中。

(2)本院與工業技術研究院(簡稱工研院)學研合作

臺大醫院-工研院聯合研發中心期採雙方互補之合作模式，結合臺大醫院臨床長才與工研院產業落實技術能力，透過聯合研發中心的方式，雙方提出創新前瞻性之構想，進行實驗設計與驗證，建立機構與機構全面性的合作管道與機制，有效提升整體創新、研發能力，加速生技與醫藥科技技術研發。90 年簽署雙方合作協議書，91 年成立臺大醫院-工研院聯合研發中心，各合作團隊成效斐然。其中在產業推動方面，「兩相材料軟硬骨修復技術」技術移轉美精技公司後，協助進行全球性的臨床試驗及實驗量產等工作，已於 100 年於臺灣執行全球首例多中心人體臨床試驗(共 92 例，12 個醫學中心進行試驗)；「孕婦居家即時監測與通訊系統之技術開發」技術移轉 Philips 系統合作夥伴方鼎資訊公司；「泡沫式人工腦膜技術」技術移轉臺灣生醫材料股份有限公司，本技術為全球首創泡沫膠原蛋白應用於腦膜組織修補，104 年開始進行 First in human clinical study。

(3)本院與教研合作醫院合作計畫

本院與國泰、亞東、義大及衛生福利部桃園等教研合作醫院進行合作計畫，有助於提升國內醫療研究的水準。

(4)本院與臺灣大學各學院合作研究計畫

本院與臺灣大學各學院合作研究計畫於 101 年首度辦理，期望透過更多不同組合參與本院和臺灣大學各學院之合作研究，以激盪出創新的研究成果。

(5)本院與臺灣大學合作計畫及成立臨床神經暨行為醫學中心

神經認知科學為 21 世紀最受矚目的科學領域，因為它不僅與疾病之診療有關，更有助於對人類認知功能的了解，因此各國莫不全力以赴。神經認知科學的研究需要各學門的整合，故本院與臺灣大學於 100 年成立「臨床神經暨行為醫學中心」。神經科學相關的服務與研究日益重要，現代社

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

會的發展趨勢是高壓力、高齡化，使神經醫學愈形重要，從幼兒的自閉症到老年人的失智症，病患年齡層跨距極大，病患數目眾多，疾病種類更是不可勝數而且診療難度較高、時程亦長。未來希透過跨領域合作與臺灣大學工學院、電機學院、生命科學院展開合作研究之機制，藉重校總區各科系優秀的人才，期與國際知名大學醫院並駕齊驅。

3. 加強國際學術交流：

積極加強與國外大學交流合作與學習，與國外具學術水準之大學建立合作關係，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之論著、刊物交換計畫、學術研究合作、聘請國外學者短期來訪以及派員出國進修等事宜，提升教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。醫學研究部並已任務編組加強推動及執行國際合作。

4. 積極成立研究群：

本院除制訂各項要點獎勵醫師及研究人員從事臨床與基礎研究外，邀集相關領域醫師及研究人員組成研究團隊，並輔以研究團隊獎勵要點，以鼓勵本院醫師及研究人員爭取執行整合型計畫的機會。以追求成為亞洲一流(A1)大學醫院為目標。

本院重要研究團隊有：胃癌與幽門桿菌研究團隊、心臟血管研究團隊、抗老及健康諮詢研究團隊、生殖醫學團隊、肺癌醫療研究團隊、軟骨再生研究團隊、肝膽疾病研究團隊、口腔生醫材料研究團隊、血癌研究團隊、胸腔醫療研究團隊、過敏免疫研究團隊、兒童感染研究團隊等不勝枚舉，列舉數項如上。

5. 延攬國內外傑出研究人員，提升本院國際學術地位：

本院研究發展目標，秉持各項領域均衡發展，同時朝 16 大重點研究發展，成為一所科際整合之大學醫院，學術風氣鼎盛，研究成果極為豐碩，為倡導學術研究水準再提升，增強研究型主治醫師並鼓勵群體研究，訂定要點補助院內舉辦各項國際學術研討會，同時積極推動與院際、國際及學術研究機構合作與交流，邀請國際傑出學者蒞院講學、訪問、發表專著，進行跨國際研究計畫，藉以提升本院學術合作與研究水準，與國際著名大學並駕齊驅。

6. 啟用兒童醫療大樓，進而設立兒童醫院，大幅提升本院兒童醫學研究的成長：

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

本院兒童醫學研究論文發表篇數，在兒童醫療大樓啟用之後有大幅的成長，以本院小兒部 SCI/SSCI 論文觀之，94 至 95 年小兒部共發表 183 篇，101 至 102 年小兒部共發表 290 篇，成長近 6 成；此外，近 5 年(101 至 105 年)SCI/SSCI 論文發表篇數共 642 篇，其中 105 年度論文發表 110 篇，所發表之論文，主題涵蓋兒童肝膽疾病、新生兒疾病、兒童神經疾病、兒童血液腫瘤醫學、先天性心臟病、馬凡氏症候群之新治療、新興感染與致病源研究、罕見疾病之新治療、過敏免疫疾病、兒童內分泌疾病、兒童腎臟疾病、兒童重症醫學等，並未納計兒童心理健康與精神學、環境醫學等其他各科部與兒童醫學研究相關議題，顯示近年來兒童醫學研究論文的發表呈現穩定成長。

7. 本年度研究計畫預算編列 3 億 3,288 萬元，研究計畫約 612 案，主要研究發展項目共 16 項，包括如下：

- (1) 神經及精神醫學。
- (2) 基因體學、蛋白體學及代謝體學。
- (3) 疫苗研發、癌症免疫治療、治療性單株抗體。
- (4) 精準醫學(Precision Medicine)、臨床試驗設計與執行、臨床試驗相關領域。
- (5) 老化醫學。
- (6) 人工器官及醫療機械輔具。
- (7) 幹細胞學、細胞治療、組織工程、再生醫學。
- (8) 環境醫學。
- (9) 肥胖及代謝症候群。
- (10) 醫學教育、醫學倫理與醫學態度。
- (11) 醫院管理及醫療資訊產業。
- (12) 糖化科學在醫學上應用。
- (13) 生物資訊與系統生物學。
- (14) 兒童醫學新興領域。
- (15) 醫療及生物大數據分析。
- (16) 其他有助於醫院發展之主題(例如：新醫療與診斷技術)。

(三)醫療服務目標：

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

1. 儘速推展各分院之業務，擴大服務層面與範圍。
2. 引進物流作業，強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
3. 持續引進並開發新醫療技術與設備以提升服務品質及效率，維護國人健康。
4. 加強與其他醫院的策略聯盟與建教合作，以充分發揮每位醫師之功能，達成整合醫療資源、開創醫學新紀元之目標。
5. 本年度門診醫療 477 萬 6,206 人次；住院醫療 138 萬 7,235 人日，與上年度門診醫療 476 萬 3,075 人次；住院醫療 140 萬 2,923 人日相較，門診服務量預計增加約 0.28%，主要係考量社會高齡化、慢性及疾病複雜度病人增加等因素所致；住院服務量預計減少約 1.12%，主要係考量病房空間整修，影響住院醫療服務量等因素所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 19 億 8,608 萬 7 千元。

1. 專案計畫部分：1 億元。
2. 一般建築及設備計畫部分：18 億 8,608 萬 7 千元。
 - (1)一次性項目：18 億 8,608 萬 7 千元。

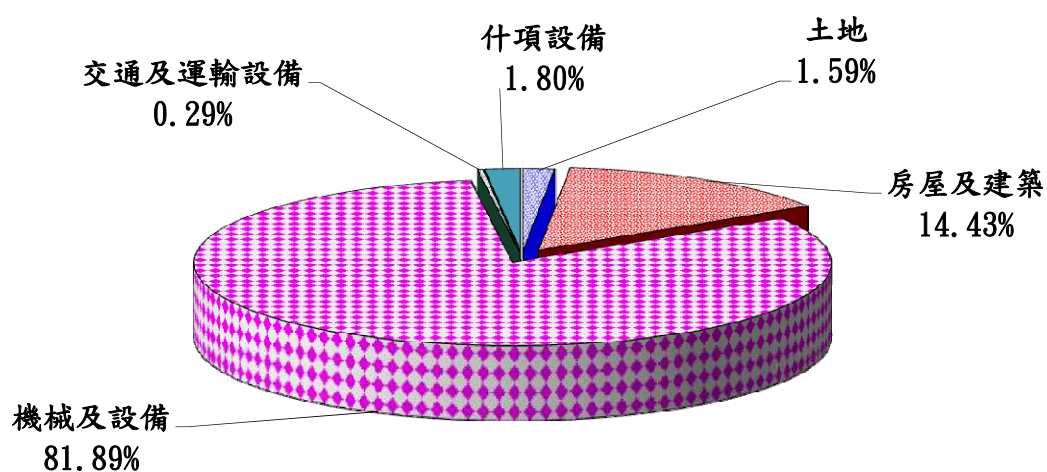
(二)資金來源：19 億 8,608 萬 7 千元。

1. 專案計畫部分：1 億元。
 - (1)營運資金：1 億元。
2. 一般建築及設備計畫部分：18 億 8,608 萬 7 千元。
 - (1)營運資金：18 億 8,608 萬 7 千元。

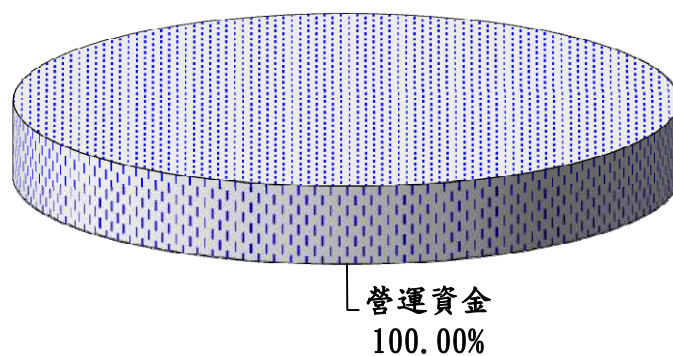
(三)107 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	1,986,087	營運資金	1,986,087
土地	31,612		
房屋及建築	286,601		
機械及設備	1,626,417		
交通及運輸設備	5,798		
什項設備	35,659		
合 計	1,986,087	合 計	1,986,087

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四)專案計畫：

1. 繼續計畫：

(1)健康大樓新建工程 1 億元(詳見 1-10 至 1-11 頁)。

(五)一般建築及設備計畫：

1. 一次性項目：

(1)土地 3,161 萬 2 千元(詳見 1-12 頁、4-6 頁)。

(2)房屋及建築 1 億 8,660 萬 1 千元(詳見 1-13 頁、2-5 頁、5-6 頁、6-5 頁)。

(3)機械及設備 16 億 2,641 萬 7 千元(詳見 1-13 頁、2-5 頁、3-7 頁、4-6 頁、5-6 頁、6-5 頁)。

(4)交通及運輸設備 579 萬 8 千元(詳見 1-13 頁、2-5 頁、3-7 頁、5-6 頁、6-5 頁)。

(5)什項設備 3,565 萬 9 千元(詳見 1-13 頁、2-5 頁、3-7 頁、5-6 頁、6-5 頁)。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 347 億 4,428 萬 2 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 325 億 3,238 萬 5 千元，計增加 22 億 1,189 萬 7 千元，約 6.80%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境汙染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、健保卡取消鎖卡政策、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付、北護分院老年醫療照護的推展及擴增血液透析床，復考量健保署推動門診分級醫療，降低初級照護比率，病房空間整修，影響住院醫療服務量等因素穩健概估服務量。

(二)業務成本與費用 333 億 5,799 萬 1 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 315 億 3,513 萬元，計增加 18 億 2,286 萬 1 千元，約 5.78%，主要係配合預計業務量並參酌歷年實際醫療成本占醫療收入比率撙節編列。

(三)業務外收入 13 億 9,523 萬 6 千元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、停車場收入、指定用於學術研究之受贈收入及臨床試驗計畫經費收入，較上年度預

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

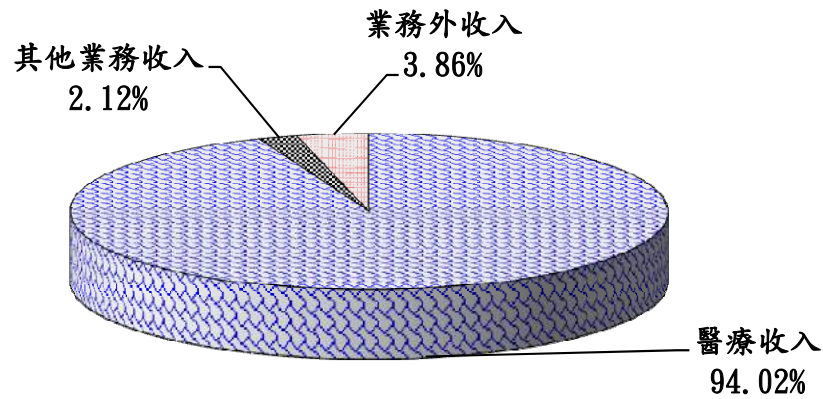
中華民國 107 年度

算數 13 億 3,227 萬 7 千元，計增加 6,295 萬 9 千元，約 4.73%。

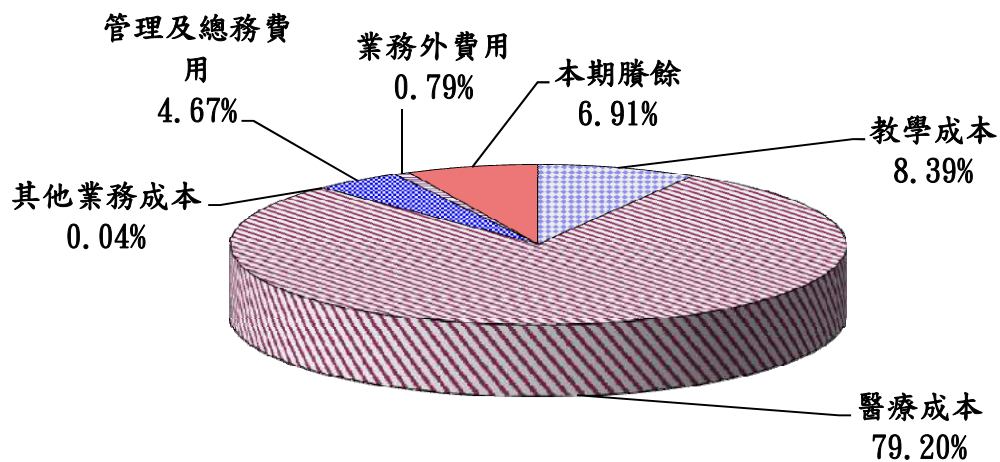
- (四)業務外費用 2 億 8,475 萬元，主要係臨床試驗計畫經費支出、停車場等相關成本及調整以前年度支出，較上年度預算數 2 億 7,026 萬 6 千元，計增加 1,448 萬 4 千元，約 5.36%。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 24 億 9,677 萬 7 千元，較上年度預算數 20 億 5,926 萬 6 千元，計增加 4 億 3,751 萬 1 千元，約 21.25%，主要係預估醫療收支賸餘數增加所致。
- (六)本年度及最近五年度收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

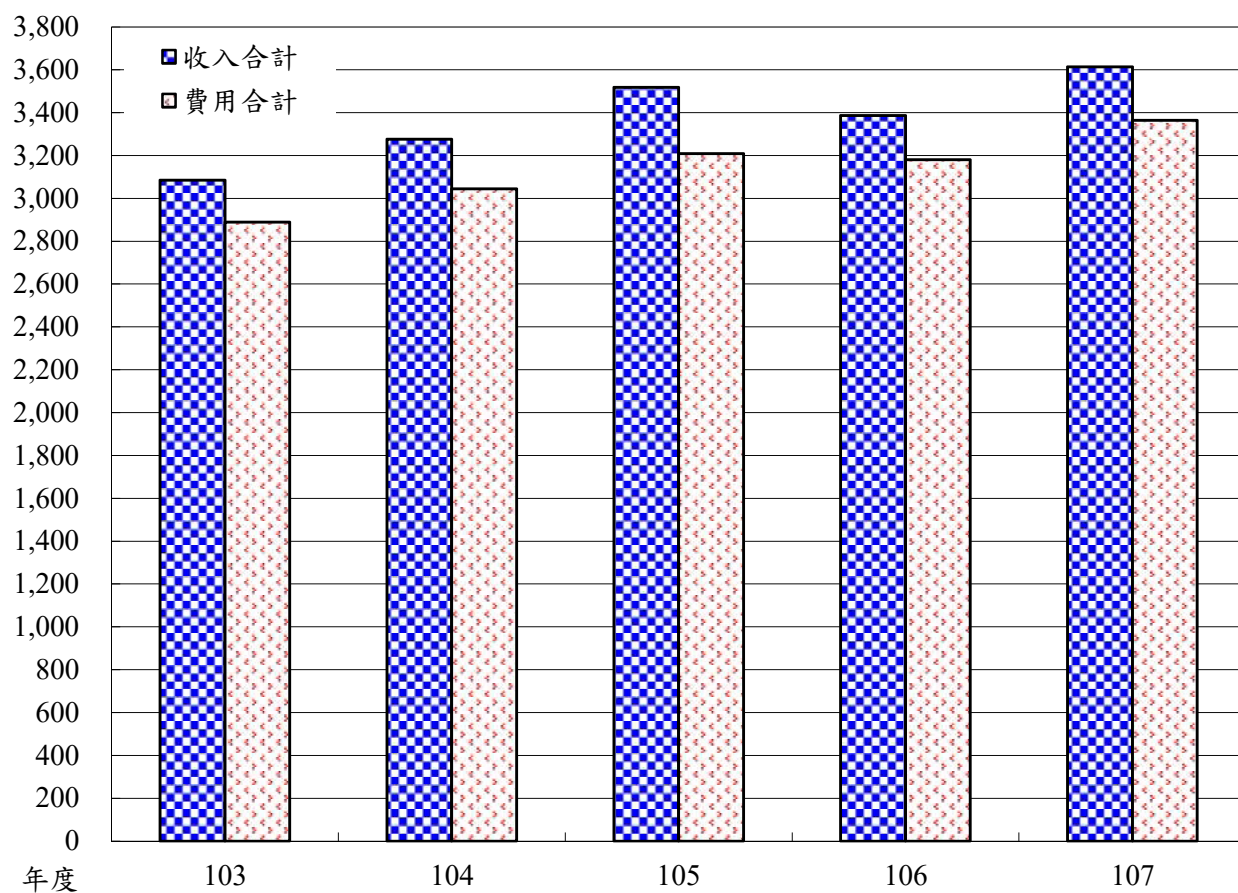


單位：新臺幣千元

收 入	107 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	107 年 度 預 算
業務收入	34,744,282	業務成本與費用	33,357,991
醫療收入	33,979,621	教學成本	3,031,616
其他業務收入	764,661	醫療成本	28,623,564
業務外收入	1,395,236	其他業務成本	13,735
		管理及總務費用	1,689,076
		業務外費用	284,750
		本期賸餘	2,496,777
收入總額	36,139,518	成本、費用及賸餘總額	36,139,518

最近五年收入與費用

千萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
收入					
業務收入	29,610,931	31,363,560	33,445,066	32,532,385	34,744,282
業務外收入	1,242,428	1,399,417	1,738,305	1,332,277	1,395,236
收入合計	30,853,359	32,762,977	35,183,370	33,864,662	36,139,518
費用					
業務成本與費用	28,581,196	30,170,380	31,804,833	31,535,130	33,357,991
業務外費用	307,669	276,745	289,436	270,266	284,750
費用合計	28,888,866	30,447,125	32,094,269	31,805,396	33,642,741
本期賸餘	1,964,494	2,315,852	3,089,101	2,059,266	2,496,777

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

1. 本年度預計賸餘 25 億 6,826 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 52 億 9,013 萬 5 千元，共計賸餘 78 億 5,839 萬 8 千元。
2. 賸餘撥充基金數 31 億 3,338 萬 9 千元。
3. 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 47 億 2,500 萬 9 千元，留待以後年度處理。

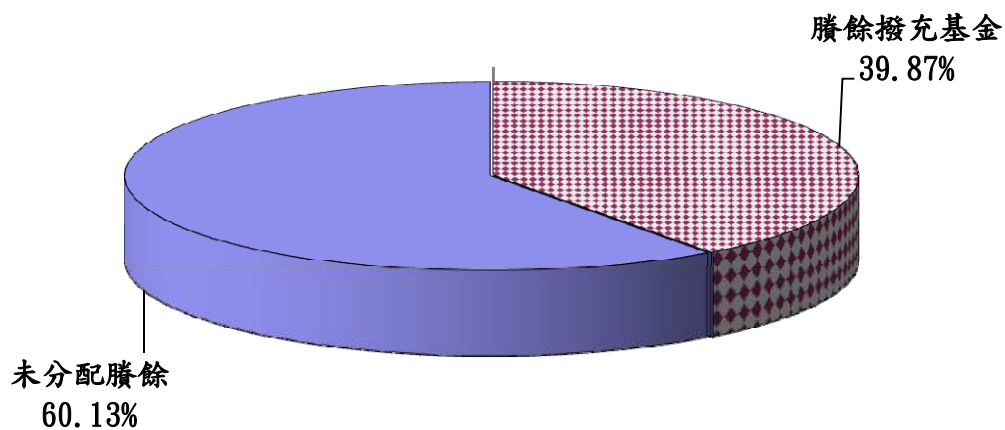
(二)短絀之部：

本年度預計短絀 7,148 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 5,136 萬 8 千元，共計短絀 5 億 2,285 萬 4 千元，均列為待填補之短絀，留待以後年度處理。

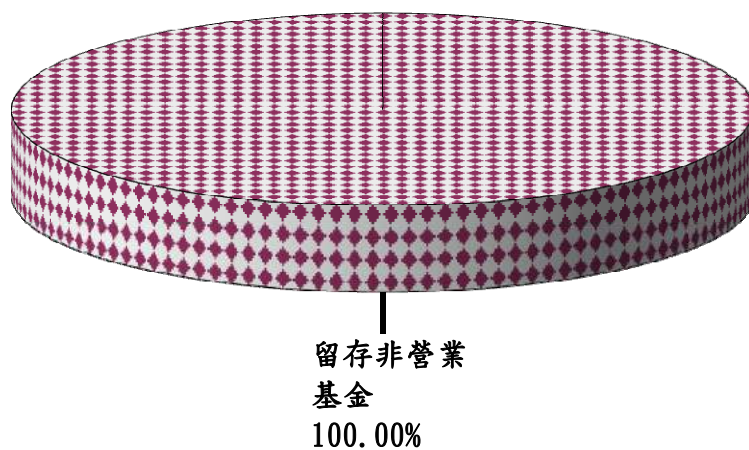
(三)本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

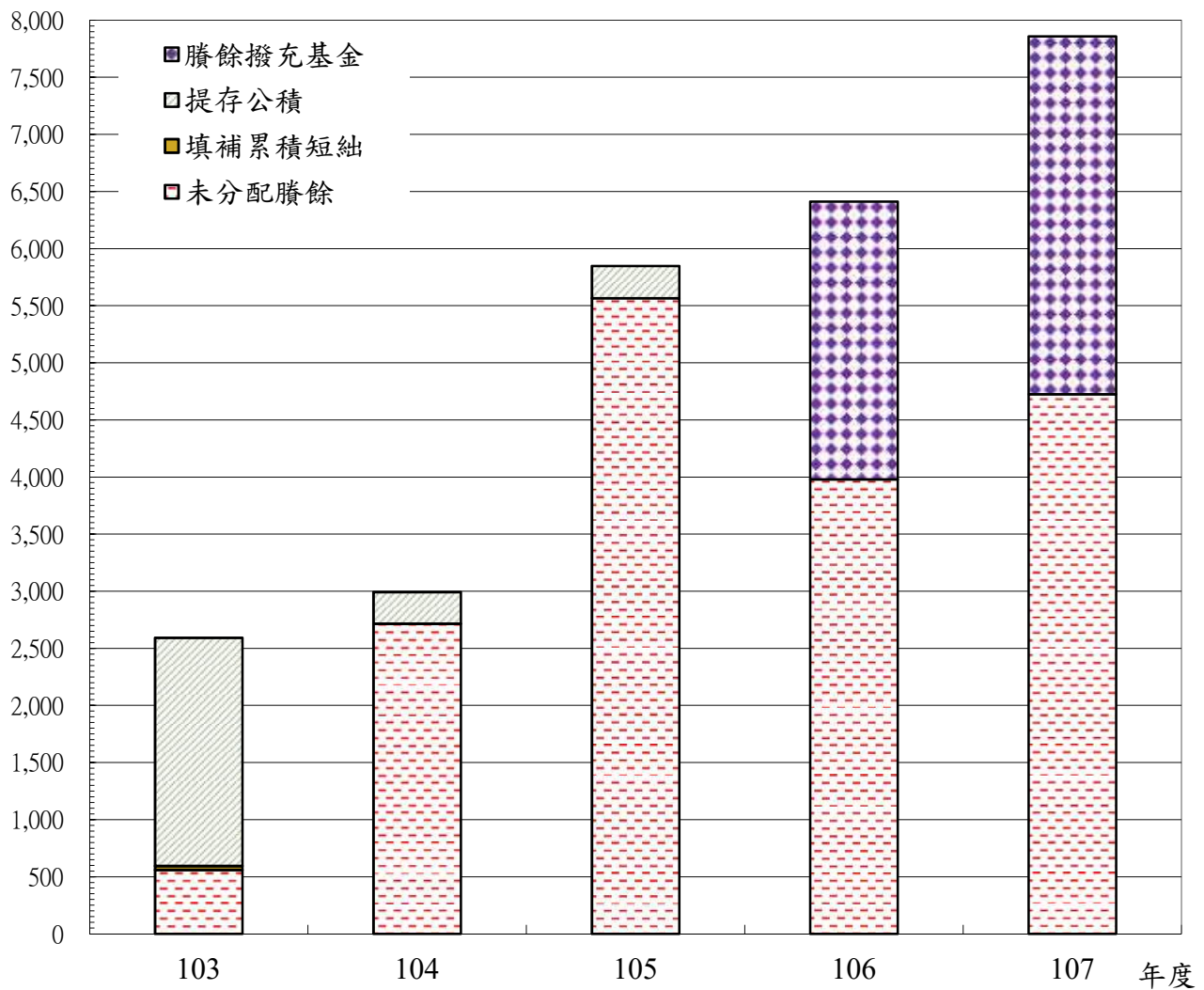


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
賸餘撥充基金	3,133,389	留存非營業基金	7,858,398
未分配賸餘	4,725,009		
合 計	7,858,398	合 計	7,858,398

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
賸餘分配					
填補累積短絀	35,373	-	-	-	-
提存公積	1,996,983	276,820	282,058	-	-
賸餘撥充基金	-	-	-	2,432,547	3,133,389
未分配賸餘	558,878	2,714,605	5,565,936	3,979,149	4,725,009
合 計	2,591,235	2,991,425	5,847,994	6,411,696	7,858,398

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 43 億 2,231 萬元，包括：

1. 本期賸餘 24 億 9,677 萬 7 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 3 億 0,170 萬 1 千元。
3. 調整項目 18 億 0,608 萬 1 千元，含提存呆帳、醫療折讓 24 億 1,122 萬 7 千元；折舊 14 億 9,546 萬 1 千元；攤銷 7,377 萬 2 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 5,803 萬 8 千元；流動資產淨增 21 億 4,120 萬 7 千元；流動負債淨增 2,486 萬 6 千元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入 3 億 2,115 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 20 億 2,689 萬 3 千元，其中現金流入 9 億 9,112 萬 8 千元，係減少短期墊款 9 億 8,000 萬元及減少其他資產 1,112 萬 8 千元；現金流出 30 億 1,802 萬 1 千元，包括增加短期墊款 10 億 0,302 萬元、增加不動產、廠房及設備 19 億 8,608 萬 7 千元、增加無形資產 2,890 萬 8 千元及增加其他資產 6 千元。

(三)預計籌資活動之現金流出 1,736 萬 2 千元，其中現金流入 6 億 9,614 萬 1 千元，係增加其他負債；現金流出 7 億 1,350 萬 3 千元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 22 億 7,805 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 58 億 9,900 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 81 億 7,705 萬 6 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
33,445,066	100.00	業務收入	34,744,282	100.00	32,532,385	100.00	2,211,897	6.80
32,606,775	97.49	醫療收入	33,979,621	97.80	31,707,067	97.46	2,272,554	7.17
19,572,555	58.52	門診醫療收入	20,402,671	58.72	19,312,486	59.36	1,090,185	5.64
15,116,610	45.20	住院醫療收入	15,791,020	45.45	14,653,534	45.04	1,137,486	7.76
208,866	0.62	其他醫療收入	214,799	0.62	218,764	0.67	- 3,965	- 1.81
- 2,263,099	- 6.77	醫療折讓	- 2,399,907	- 6.91	- 2,450,073	- 7.53	50,166	- 2.05
- 28,157	- 0.08	醫療優待免費	- 28,962	- 0.08	- 27,644	- 0.08	- 1,318	4.77
838,291	2.51	其他業務收入	764,661	2.20	825,318	2.54	- 60,657	- 7.35
529,314	1.58	臨床教學研究補助收入	491,584	1.41	529,314	1.63	- 37,730	- 7.13
289,098	0.86	其他補助收入	252,682	0.73	274,076	0.84	- 21,394	- 7.81
19,879	0.06	雜項業務收入	20,395	0.06	21,928	0.07	- 1,533	- 6.99
31,804,833	95.10	業務成本與費用	33,357,991	96.01	31,535,130	96.93	1,822,861	5.78
2,935,034	8.78	教學成本	3,031,616	8.73	2,894,769	8.90	136,847	4.73
2,935,034	8.78	教學研究及訓輔成本	3,031,616	8.73	2,894,769	8.90	136,847	4.73
27,262,502	81.51	醫療成本	28,623,564	82.38	26,979,439	82.93	1,644,125	6.09
13,934,417	41.66	門診醫療成本	14,553,887	41.89	13,663,831	42.00	890,056	6.51
13,030,585	38.96	住院醫療成本	13,762,258	39.61	13,017,605	40.01	744,653	5.72
297,500	0.89	其他醫療成本	307,419	0.88	298,003	0.92	9,416	3.16
13,439	0.04	其他業務成本	13,735	0.04	14,836	0.05	- 1,101	- 7.42
13,439	0.04	雜項業務成本	13,735	0.04	14,836	0.05	- 1,101	- 7.42
1,593,858	4.77	管理及總務費用	1,689,076	4.86	1,646,086	5.06	42,990	2.61
1,593,858	4.77	管理費用及總務費用	1,689,076	4.86	1,646,086	5.06	42,990	2.61
1,640,232	4.90	業務賸餘（短絀）	1,386,291	3.99	997,255	3.07	389,036	39.01
1,738,305	5.20	業務外收入	1,395,236	4.02	1,332,277	4.10	62,959	4.73
311,544	0.93	財務收入	301,701	0.87	317,063	0.97	- 15,362	- 4.85
311,544	0.93	利息收入	301,701	0.87	317,063	0.97	- 15,362	- 4.85
1,426,761	4.27	其他業務外收入	1,093,535	3.15	1,015,214	3.12	78,321	7.71
374,212	1.12	資產使用及權利金收入	383,435	1.10	371,746	1.14	11,689	3.14
19,810	0.06	違規罰款收入	18,296	0.05	17,035	0.05	1,261	7.40
178,790	0.53	受贈收入	239,225	0.69	197,493	0.61	41,732	21.13
853,949	2.55	雜項收入	452,579	1.30	428,940	1.32	23,639	5.51

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
289,436	0.87	業務外費用	284,750	0.82	270,266	0.83	14,484	5.36
5	-	財務費用	-	-	-	-	-	-
5	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
289,431	0.87	其他業務外費用	284,750	0.82	270,266	0.83	14,484	5.36
289,431	0.87	雜項費用	284,750	0.82	270,266	0.83	14,484	5.36
1,448,868	4.33	業務外賸餘（短絀）	1,110,486	3.20	1,062,011	3.26	48,475	4.56
3,089,101	9.24	本期賸餘（短絀）	2,496,777	7.19	2,059,266	6.33	437,511	21.25

備註：一、本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 34,744,282 千元，較上年度預算數 32,532,385 千元，增加 2,211,897 千元，約 6.80%。其中包括：

(一) 醫療收入：

本年度醫療收入預計 33,979,621 千元，較上年度預算數 31,707,067 千元，增加 2,272,554 千元，約 7.17%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、氣候異常及環境汙染，心血管及呼吸道相關疾病病人增加、健保卡取消鎖卡政策、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付、北護分院老年醫療照護的推展及擴增血液透析床，復考量健保署推動門診分級醫療，降低初級照護比率，病房空間整修，影響住院醫療服務量等因素穩健概估服務量。

本年度預計門診醫療收入 20,402,671 千元，門診病人 4,776,206 人次；住院醫療收入 15,791,020 千元，住院病人 1,387,235 人日；其他醫療收入 214,799 千元，住院用膳病人 689,158 人日；醫療折讓 2,399,907 千元；醫療優待免費 28,962 千元。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 764,661 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：491,584 千元，較上年度預算數 529,314 千元，減少 37,730 千元，約 7.13%，係為培訓本校及外校(中國醫藥大學、中山醫學大學、臺北醫學大學、高雄醫學大學、臺北護理健康大學、輔仁大學等)醫學相關系所學生(包含醫學、護理、公共衛生、藥學、物理治療、職能治療、語言治療、檢查、檢驗、社工、醫學工程、食品營養、醫院管理、心理等相關系所)，期使學生於畢業前即實際接觸病人，從中學習各種基本臨床技能、態度與知識，爰教育部依本院投入教學訓練之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度總院核列比例為 13.58%，北護分院核列比例為 21.51%。
2. 其他補助收入：252,682 千元，較上年度預算數 274,076 千元，減少 21,394 千元，約 7.81%，主要係衛生福利部補助雲林分院舊制人員退休金 7,808 千元；依改制協議書原衛生福利部轉由教育部補助新竹分院及竹東分院人事費 129,016 千元；衛生福利部撥付培訓畢業後醫事人員教學成本補助款、畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)經費 104,568 千元、器官勸募網絡計畫補助經費 1,290 千元；新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助金山分院 10,000 千元。
3. 雜項業務收入：20,395 千元，較上年度預算數 21,928 千元，減少 1,533 千元，約 6.99%，係實習代訓收入、醫護人員實務訓練收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 1,395,236 千元，較上年度預算數 1,332,277

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

千元，增加 62,959 千元，約 4.73%，說明如下：

- (一) 財務收入：本年度財務收入預計 301,701 千元，較上年度預算數 317,063 千元，減少 15,362 千元，約 4.85%，係考量目前銀行利率穩健編列。
- (二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 1,093,535 千元，較上年度預算數 1,015,214 千元，增加 78,321 千元，約 7.71%，係資產使用及權利金收入、受贈學術研究支援專款收入、隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入及臨床試驗計畫經費收入等項目，參酌 107 年度業務預估增減、前年度決算數及上年度預算數，扣除非例行性收入穩健概估。

三、 業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 33,357,991 千元，較上年度預算數 31,535,130 千元，增加 1,822,861 千元，約 5.78%，其中包括：

- (一) 教學成本：本年度預計 3,031,616 千元，較上年度預算數 2,894,769 千元，增加 136,847 千元，約 4.73%，係參酌前年度決算數，另考量籌建健康大樓、配合大學興建中的癌症醫院需積極培育各類醫事人才及預估受贈學術研究支援專款支出等因素撙節編列。
- (二) 醫療成本：本年度預計 28,623,564 千元，較上年度預算數 26,979,439 千元，增加 1,644,125 千元，約 6.09%，係配合醫療收入之成長而調升。其中門診醫療成本 14,553,887 千元，住院醫療成本 13,762,258 千元，其他醫療成本 307,419 千元。
- (三) 其他業務成本：本年度預計 13,735 千元，較上年度預算數 14,836 千元，減少 1,101 千元，約 7.42%，係參酌前年度決算數及上年度預算數酌以編列。
- (四) 管理及總務費用：本年度預計 1,689,076 千元，較上年度預算數 1,646,086 千元，增加 42,990 千元，約 2.61%，主要係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率撙節編列。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 284,750 千元，較上年度預算數 270,266 千元，增加 14,484 千元，約 5.36%，均為其他業務外費用，係參酌前年度決算數及上年度預算數並扣除非經常性項目後編列。

五、 本年度收支相抵後，預計賸餘 2,496,777 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
6,411,696	100.00	賸餘之部	7,858,398	100.00	
2,156,746	33.64	本期賸餘	2,568,263	32.68	
4,254,950	66.36	前期未分配賸餘	5,290,135	67.32	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
2,432,547	37.94	分配之部	3,133,389	39.87	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
2,432,547	37.94	賸餘撥充基金數	3,133,389	39.87	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
3,979,149	62.06	未分配賸餘	4,725,009	60.13	
472,722	100.00	短絀之部	522,854	100.00	
97,480	20.62	本期短絀	71,486	13.67	
375,242	79.38	前期待填補之短絀	451,368	86.33	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
472,722	100.00	待填補之短絀	522,854	100.00	

備註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	4,322,310	
本期賸餘(短絀)	2,496,777	
利息股利之調整	- 301,701	銀行存款利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,195,076	
調整項目	1,806,081	包含提存呆帳及醫療折讓2,411,227千元、折舊1,495,461千元、攤銷73,772千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入58,038千元、流動資產淨增2,141,207千元及流動負債淨增24,866千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	4,001,157	
收取利息	321,153	銀行存款利息收入。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	4,322,310	
投資活動之現金流量	- 2,026,893	
減少流動金融資產及短期貸墊款	980,000	減少短期墊款。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產—非流動	-	
減少無形資產及其他資產	11,128	收回催收款項。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 1,003,020	增加短期墊款。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 1,986,087	增加土地31,612千元、房屋及建築286,601千元、機械及設備1,626,417千元、交通及運輸設備5,798千元及什項設備35,659千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加投資性不動產		-	
增加生物資產－非流動		-	
增加無形資產及其他資產		- 28,914	增加無形資產28,908千元，增加其他資產6千元。
其他投資活動之現金流出		-	
投資活動之淨現金流入(流出)		- 2,026,893	
籌資活動之現金流量		- 17,362	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		696,141	增加遞延收入12,681千元，增加存入保證金403,460千元，增加暫收及待結轉帳項280,000千元。
增加長期負債		-	
增加基金、公積及填補短絀		-	
其他籌資活動之現金流入		-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		- 713,503	減少存入保證金433,503千元，減少暫收及待結轉帳項280,000千元。
減少長期負債		-	
減少基金及公積		-	
支付利息		-	
贖餘分配款		-	
其他籌資活動之現金流出		-	
籌資活動之淨現金流入(流出)		- 17,362	
匯率影響數		-	
現金及約當現金之淨增(淨減)		2,278,055	
期初現金及約當現金		5,899,001	
期末現金及約當現金		8,177,056	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、受贈固定資產及無形資產與遞延收入同額增加之金額36,570千元，係外界捐贈（包含機械及設備36,000千元、交通及運輸設備20千元、什項設備400千元、電腦軟體150千元）。
- 二、提撥約聘僱人員退休及離職準備金55,391千元。
- 三、支付約聘僱人員退休及離職金38,228千元。
- 四、預計臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元；移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數 5,700千元。

備註：

- 一、報廢固定資產－固定資產與累計折舊同額減少之金額436,444千元（報廢項目包含房屋及建築118千元、機械及設備406,169千元、交通及運輸設備7,929千元、什項設備22,228千元）。
- 二、報廢固定資產－代管資產與應付代管資產同額減少之金額1,138千元。
- 三、委辦及補助計畫購置固定資產且所有權歸委辦或補助單位5,000千元。
- 四、預計應收醫療帳款轉催收款項24,435千元，應收醫療帳款實際發生折讓2,094,543千元，催收款項實際發生呆帳8,241千元。
- 五、未分配賸餘撥充基金數3,133,389千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預 數	量	單 價 (元)	金 額
醫療收入					33,979,621
門診醫療收入	人次	4,776,206		4,271.73	20,402,671
住院醫療收入	人日	1,387,235		11,383.09	15,791,020
其他醫療收入	人日	689,158		311.68	214,799
醫療折讓					- 2,399,907
醫療優待免費					- 28,962
合 計					33,979,621

參酌以前年度實際發生數及中央健康保險署最新核付點值，以門診及住院醫療收入合計數約6.63%估列。

參酌以前年度實際發生數，以門診及住院醫療收入合計數約0.08%估列。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	764,661	
臨床教學研究補助收入	491,584	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生教學經費之收入。
其他補助收入	252,682	衛生福利部補助雲林分院舊制人員退休金7,808千元；依改制協議書原衛生福利部轉由教育部補助新竹分院、竹東分院人事費129,016千元；衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本及西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)經費計104,568千元、器官勸募網絡計畫補助經費1,290千元；新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助金山分院10,000千元。
雜項業務收入	20,395	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。
合 計	764,661	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	301,701	
利息收入	301,701	以預計107年度存款餘額及現行銀行存款利率估列。
其他業務外收入	1,093,535	
資產使用及權利金收入	383,435	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、儀器使用收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	18,296	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	239,225	受贈供學術研究或其他用途之收入。
雜項收入	452,579	臨床試驗計畫經費收入、以前年度健保收入、分院員工餐廳收入等。
合 計	1,395,236	

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				3,031,616
教學研究及訓輔成本				3,031,616
用人費用				2,011,633
正式員額薪資				514,328
聘僱及兼職人員薪資				116,641
超時工作報酬				12,504
獎金				1,206,079
退休及卹償金				53,530
福利費				108,527
提繳費				24
服務費用				628,109
水電費				6,992
郵電費				4,004
旅運費				50,912
印刷裝訂與廣告費				10,726
修理保養及保固費				23,996
保險費				1,147
一般服務費				270,965
專業服務費				259,367
材料及用品費				249,602
使用材料費				997
用品消耗				247,517
商品及醫療用品				1,088
租金與利息				36,452
地租及水租				285
房租				589
機器租金				34,332
交通及運輸設備租金				6
什項設備租金				1,240
折舊、折耗及攤銷				94,913
不動產、廠房及設備折舊				89,177
攤銷				5,736
稅捐與規費（強制費）				1,323
消費與行為稅				214
規費				1,109
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				9,584
會費				2,804

醫院作業基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,894,769			2,935,034
		2,894,769			2,935,034
		1,898,382			1,915,968
		502,721			485,341
		107,068			108,299
		12,673			11,297
		1,112,524			1,160,552
		53,435			55,249
		109,937			95,231
		24			-
		611,346			609,454
		16,955			6,584
		3,717			4,273
		47,298			39,614
		10,806			11,347
		20,251			29,149
		1,234			1,131
		246,919			264,379
		264,166			252,977
		250,596			271,213
		1,097			975
		248,054			269,101
		1,445			1,137
		33,957			37,656
		301			277
		433			712
		31,821			35,571
		42			5
		1,360			1,090
		90,745			89,832
		85,854			83,882
		4,891			5,950
		685			1,367
		10			410
		675			957
		9,058			9,545
		2,153			3,195

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 競賽及交流活動費				6,650 130
合計				3,031,616

醫院作業基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		6,650 255			6,350 -
		2,894,769			2,935,034

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 489,929 千元及工員工資 24,399 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 116,493 千元、兼職人員酬金 148 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 11,876 千元；依醫療業務實際需要之醫技、研究人員值班費 624 千元及誤餐費 4 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 702,624 千元、服務及專勤獎勵金 370,262 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 133,193 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 49,967 千元及工員退休及離職金 3,563 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 66,273 千元；分擔員工眷屬保險費 12,045 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,032 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 28,177 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 24 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 6,992 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 4,004 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 50,912 千元，其中含國內差旅費 1,308 千元；本年度派員出國計畫(含學術研究支援專款支應之出國計畫 14,800 千元)所編列之國外旅費 42,836 千元(其中考察、訪問 5,002 千元；出席國際會議 27,278 千元；進修、研究及實習 10,556 千元)；本年度派員至大陸地區出國計畫(含學術研究支援專款支應之大陸地區出國計畫 1,260 千元)所編列旅費 2,374 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 366 千元及其他旅運費 4,028 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務需要編列 10,726 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費 10,726 千元。
修理保養及保固費	依本年度之業務需要編列房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用，編列 23,996 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，投保動產、不動產及依立法院決議自 100 學年度起教學醫院應為實習醫事學生加投團體傷害保險規定，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,147 千元。
一般服務費	編列棧儲費 105 千元；匯費及手續費 23 千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數 12 人，金額 6,924 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 262,883 千元，其中聘用行政人員 147 人，編列經費 81,634 千元、研究助理 284 人，編列經費 113,624 千元(含學術研究支援專款聘用研究助理 220 人，金額 94,948 千元)、實習醫學生 260 人、編列經費 57,260 千元，因應衛生福利部畢業後一般醫學訓練計畫聘用 PGY 實習醫師 20 人、編列經費 10,365 千元。以上計時計件人員酬金包含所需文康活動經費 414 千元(計有 207 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 2,272 千元(計有 142 人，每人每年 16,000 元編列)；另辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,030 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 259,367 千元，其中專技人員酬金編列 174,047 千元，係應業務實際需要，因應衛生福利部畢業後一般醫學訓練計畫聘用 PGY 住院醫師 162 人、編列經費 169,942 千元；以作業基金聘用護理人員 5 人、編列經費 4,078 千元及醫事人員執行研究計畫檢查代工費 27 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 334 千元(計有 167 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 2,240 千元(計有 140 人，每人每年 16,000 元編列)；工程及管理諮詢服務費 440 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 19,336 千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用 4,966 千元(如美國臨床研究受試者保護評鑑協會(AAHRPP)評鑑費用)；員工參加院外專業訓練課程費用 13,395 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 1,424 千元；其他專業服務費 45,759 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列消耗物料 997 千元。
用品消耗	依本年度業務量並本摺節原則編列 247,517 千元，包括依教學及各項醫療研究計畫需要所購置之辦公用品 52,164 千元，訂閱報章什誌及學術期刊 18,009 千元，庭園養護及環境美化費用 248 千元，各項醫療研究計畫、器官移植實驗所需化學藥劑與實驗用品 171,547 千元，購置研究人員工作服 630 千元，其他各項雜支等費用 4,919 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列衛材 1,029 千元、藥品 59 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
租金與利息	
地租及水租	辦理各項教學研究活動而租用室外活動場地租金 285 千元。
房租	辦理各項教學研究活動而租用室內活動場地租金 589 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦主機及教學設備等，本摺節原則編列 34,332 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項教學研究活動而租用車輛租金 6 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,240 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 42,114 千元、宿舍折舊 26 千元、機械及設備折舊 41,970 千元、交通及運輸設備折舊 220 千元、什項設備折舊 4,470 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 377 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 5,736 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅 214 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 1,109 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各類學術團體會費 1,049 千元(含學術研究支援專款所需費用)；醫護人員參加公會常年會費 1,755 千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	病故患者捐贈器官或提供病理解剖之喪葬補助費等編列 6,650 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人、醫療團體或組織機構赴國內交流、訪問之費用 130 千元。

本頁空白

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				28,623,564
門診醫療成本	人次	4,776,206	3,047.16	14,553,887
用人費用				2,688,147
正式員額薪資				654,546
聘僱及兼職人員薪資				113,953
超時工作報酬				196,851
獎金				1,514,214
退休及卹償金				74,700
福利費				133,861
提繳費				22
服務費用				2,116,174
水電費				133,583
郵電費				10,648
旅運費				7,533
印刷裝訂與廣告費				10,340
修理保養及保固費				175,684
保險費				2,003
一般服務費				519,551
專業服務費				1,256,832
材料及用品費				9,263,111
使用材料費				2,608
用品消耗				55,383
商品及醫療用品				9,205,120
租金與利息				73,861
地租及水租				341
房租				1,386
機器租金				64,807
交通及運輸設備租金				1,845
什項設備租金				5,482
折舊、折耗及攤銷				384,504
不動產、廠房及設備折舊				358,903
攤銷				25,601
稅捐與規費（強制費）				13,474
消費與行為稅				12,742
規費				732
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				12,061
會費				12,061
短絀、賠償與保險給付				2,555
各項短絀				2,555

醫院作業基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
4,763,075	2,868.70	26,979,439	4,647,037	2,998.56	27,262,502
		13,663,831			13,934,417
		2,473,410			2,503,857
		620,022			609,042
		103,457			97,147
		185,931			172,493
		1,359,361			1,424,277
		77,063			71,593
		127,555			129,303
		21			2
		1,906,907			2,004,249
		144,411			118,654
		11,152			9,242
		7,287			11,685
		12,901			10,504
		124,102			189,443
		2,110			1,842
		432,160			504,860
		1,172,784			1,158,020
		8,791,399			8,928,815
		3,017			2,102
		57,867			53,740
		8,730,515			8,872,973
		119,944			89,346
		312			330
		1,929			1,314
		111,746			80,692
		1,824			1,649
		4,133			5,360
		344,854			380,998
		327,458			355,676
		17,396			25,322
		12,480			13,353
		11,551			12,663
		929			690
		12,073			11,107
		12,073			11,107
		2,764			2,974
		2,764			2,974

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
小計				14,553,887
加或減：存貨評價、盤餘紬、出售下 腳收入等與存貨相關之餘紬				
總計				14,553,887
住院醫療成本	人日	1,387,235	9,920.64	13,762,258
用人費用				4,341,525
正式員額薪資				1,178,648
聘僱及兼職人員薪資				194,508
超時工作報酬				310,407
獎金				2,288,417
退休及卹償金				132,583
福利費				236,896
提繳費				66
服務費用				3,457,577
水電費				343,545
郵電費				7,198
旅運費				1,661
印刷裝訂與廣告費				8,435
修理保養及保固費				299,816
保險費				3,433
一般服務費				719,540
專業服務費				2,073,949
材料及用品費				4,954,088
使用材料費				3,250
用品消耗				60,224
商品及醫療用品				4,890,614
租金與利息				80,270
地租及水租				318
房租				1,283
機器租金				75,857
交通及運輸設備租金				566
什項設備租金				2,246
折舊、折耗及攤銷				894,803
不動產、廠房及設備折舊				875,031
攤銷				19,772
稅捐與規費（強制費）				13,232
消費與行為稅				12,574
規費				658
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與 交流活動費				11,998

醫院作業基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
1,402,923	9,278.92	13,663,831	1,379,981	9,442.58	13,934,699
					-282
		13,663,831			13,934,417
		13,017,605			13,030,585
		4,102,956			4,057,255
		1,140,403			1,094,709
		183,911			165,855
		303,309			284,906
		2,109,853			2,131,350
		128,095			134,696
		237,331			245,631
		54			108
		3,235,808			3,312,106
		361,235			293,812
		7,634			5,842
		1,594			1,784
		10,252			7,360
		261,337			302,496
		3,519			3,068
		658,351			705,116
		1,931,886			1,992,627
		4,651,428			4,757,633
		3,673			2,678
		72,549			56,709
		4,575,206			4,698,247
		104,213			95,726
		336			308
		1,151			1,128
		99,958			91,630
		631			503
		2,137			2,157
		891,437			772,876
		874,987			751,100
		16,450			21,776
		12,294			12,953
		11,126			12,673
		1,168			280
		11,425			11,168

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
會費				11,998
短絀、賠償與保險給付				8,765
各項短絀				8,765
小計				13,762,258
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下 腳收入等與存貨相關之餘絀				
總計				13,762,258
其他醫療成本	人日	689,158	446.08	307,419
用人費用				72,346
正式員額薪資				30,738
超時工作報酬				1,225
獎金				31,817
退休及卹償金				3,226
福利費				5,340
服務費用				70,188
水電費				7,513
郵電費				615
旅運費				53
印刷裝訂與廣告費				348
修理保養及保固費				2,980
保險費				8
一般服務費				39,131
專業服務費				19,540
材料及用品費				145,860
用品消耗				145,860
租金與利息				306
機器租金				7
交通及運輸設備租金				221
什項設備租金				78
折舊、折耗及攤銷				18,214
不動產、廠房及設備折舊				18,214
稅捐與規費（強制費）				386
消費與行為稅				386
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與 交流活動費				119
會費				119
合 計				28,623,564

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計356千元

醫院作業基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
686,902	433.84	11,425	704,419	422.33	11,168
		8,044			10,941
		8,044			10,941
		13,017,605			13,030,659
					- 74
		13,017,605			13,030,585
		298,003			297,500
		73,594			65,005
		32,861			26,769
		3,479			1,642
		28,320			27,785
		3,357			3,824
		5,577			4,985
		66,864			66,895
		7,567			6,742
		619			583
		50			43
		394			291
		3,721			2,535
		8			-
		38,855			42,067
		15,650			14,634
		138,197			148,151
		138,197			148,151
		311			271
		14			-
		213			199
		84			72
		18,632			16,726
		18,632			16,726
		301			339
		301			338
		104			114
		104			114
		26,979,439			27,262,502

，係指門診醫療成本藥品存貨盤盈282千元、住院醫療成本藥品存貨盤盈74千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 634,485 千元及工員工資 20,061 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師等聘用人員薪金 69,744 千元；約僱職員薪資 1,180 千元；聘請兼職醫師看診之應診費 43,029 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 26,913 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 159,961 千元及誤餐費 9,977 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 942,898 千元、服務及專勤獎勵金 393,676 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 177,640 千元。
退休及卹償金	依現行規定，提存職員退休及離職金 71,457 千元、工員退休及離職金 3,016 千元、卹償金 227 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 76,656 千元；分擔員工眷屬保險費 14,231 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 4,346 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 38,628 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 22 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 133,583 千元，其中含醫療工作場所電費 106,000 千元；醫療工作場所水費 12,335 千元；氣體費 15,248 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 10,648 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 7,533 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 5,734 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 68 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 1,207 千元；其他旅運費 524 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 10,340 千元，其中含印刷及裝訂費 9,493 千元；廣(公)告費 29 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 818 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需之土地改良修護費 88 千元、一般房屋修護費 67,947 千元(含為保存及活用文化資產，編列古蹟修護費 10,000 千元)、宿舍修護費 641 千元、機械及設備修護費 82,312 千元、交通及運輸設備修護費 4,693 千元、什項設備修護費 20,003 千元。
保險費	依本年度業務需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 2,003 千元，其中包含一般房屋保險費 786 千元；機械及設備保險費 823 千元；交通及運輸設備保險費 123 千元；什項設備保險費 10 千元；現金、存款及貨物保險費 146 千元；責任保險費 69 千元及其他保險費 46 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 519,551 千元，其中包含棧儲費 4,669 千元；匯費及手續費 760 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全、救護車等勞務承攬，預計人數 373 人，金額 246,887 千元，門診醫療相關之義(志)工服務費 10,116 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 255,450 千元，其中聘用行政人員 387 人，編列經費 229,936 千元、研究助理 42 人，編列經費 25,514 千元，以上計時計件人員酬金包含所需文康活動經費 858 千元(計有 429 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 4,880 千元(計有 305 人，每人每年 16,000 元編列)；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,669 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,256,832 千元，其中為應業務實際需要，編列專技人員酬金 1,219,552 千元，包含以作業基金聘用契約主治醫師 181 人、編列 358,352 千元，護理人員 923 人、編列 571,361 千元，醫技人員 405 人、編列 289,839 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 3,000 千元(計有 1,500 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 13,840 千元(計有 865 人，每人每年 16,000 元編列)；另因公涉訟或法律諮詢之律師公費 884 千元；工程及管理諮詢服務費 1,716 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,015 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 20,973 千元；醫護人員參加院外專業訓練課程費用 174 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 11,283 千元及其他各項專業服務費 1,235 千元。
材料及用品費 使用材料費	依本年度實際需要編列 2,608 千元，包括門診醫療業務所消耗物料 1,013 千元，院區燃料費分攤數 1,572 千元，部分設備所需油料 23 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 33,704 千元；報章什誌 435 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,243 千元；化學藥劑與實驗用品 3,341 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 6,340 千元；其他各項雜支 10,320 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 9,205,120 千元，其中含衛材 1,677,519 千元；藥品 7,450,945 千元及血液 76,656 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度實際需要編列一般土地租金 341 千元。
房租	本年度租用一般房屋租金編列 156 千元及員工宿舍租金編列 1,230 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備租金編列 2,316 千元；門診醫療所需設備租金 62,491 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項醫療業務活動之車輛租金 1,381 千元；分攤本年度電信設備租金 464 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 5,482 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提土地改良物折舊 808 千元、房屋折舊 82,938 千元、宿舍折舊 41 千元、機械及設備折舊 243,778 千元、交通及運輸設備折舊 9,327 千元、什項設備折舊 21,105 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 906 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用及其他攤銷 25,601 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅及公務車輛使用牌照稅 12,742 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 732 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費計 12,061 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 2,305 千元及提列催收款項之備抵呆帳 250 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 1,116,374 千元及工員工資 62,274 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師等聘用人員薪金 193,110 千元；約僱職員薪金 1,180 千元；兼職人員薪資 218 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 52,347 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 224,053 千元及誤餐費 34,007 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,365,935 千元、服務及專勤獎勵金 623,924 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 298,558 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 123,162 千元、工員退休及離職金 9,061 千元、卹償金 360 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 142,136 千元；分擔員工眷屬保險費 25,960 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 3,672 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 65,128 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 66 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 343,545 千元，其中含醫療工作場所電費 291,521 千元；醫療工作場所水費 20,945 千元；氣體費 31,079 千元。
郵電費	按本年度業務及器官勸募網絡計畫等公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 7,198 千元。
旅運費	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等需要編列 1,661 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 990 千元；專力費 56 千元；貨物運費 438 千元；其他旅運費 177 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 8,435 千元，其中含印刷裝訂費 7,909 千元；廣告費 10 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 516 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需之土地改良物修護費 612 千元、一般房屋修護費 65,098 千元、宿舍修護費 594 千元、其他建築修護費 400 千元、機械及設備修護費 208,565 千元、交通及運輸設備修護費 2,975 千元、什項設備等修護費用 21,572 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 3,433 千元，其中包含一般房屋保險費 2,873 千元；機械及設備保險費 399 千元；交通及運輸設備保險費 86 千元；什項設備保險費 5 千元；現金存款及貨物保險費 43 千元；責任保險費 25 千元；其他保險費 2 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 719,540 千元，其中包含棧儲費 6,086 千元；滙費及手續費 34 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全、救護車、看護及司機等勞務承攬，預計人數 764 人，金額 398,420 千元；義(志)工服務費 296 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 310,583 千元，其中聘用行政人員 457 人，編列經費 279,883 千元、研究助理 31 人，編列經費 17,980 千元、照顧服務員 24 人、編列經費 12,720 千元，以上計時計件人員酬金包含所需文康活動經費 1,022 千元(計有 511 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 7,248 千元(計有 453 人，每人每年 16,000 元編列)；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 4,121 千元。
專業服務費	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等實際需要，編列專技人員酬金 2,015,897 千元，包含以作業基金聘用契約主治醫師 96 人、編列 138,685 千元，住院醫師 32 人、編列 32,000 千元，護理人員 2,200 人、編列 1,543,928 千元，醫技人員 404 人、編列 301,284 千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費 5,396 千元(計有 2,698 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 34,128 千元(計有 2,133 人，每人每年 16,000 元編列)；另因公涉訟或法律諮詢之律師公費 1,591 千元；工程及管理諮詢服務費 143 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 263 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證費 11,840 千元；派員參加國內訓練機構課程 199 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 7,133 千元；其他專業服務費 36,883 千元。
材料及用品費 使用材料費	依本年度業務實際需要編列 3,250 千元，包括住院醫療業務所消耗物料 2,216 千元，院區燃料費分攤數 1,022 千元，部分設備所需油料 12 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務及器官勸募網絡計畫等需要，編列辦公用品 39,721 千元；報章什誌 320 千元；農業與園藝用品及環境美化費 2,355 千元；化學藥劑與實驗用品 3,442 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 11,501 千元；其他各項雜支 2,885 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 4,890,614 千元，其中含衛材 2,068,428 千元；藥品 2,523,870 千元及血液 298,316 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用一般土地租金 318 千元。
房租	本年度租用一般房屋租金編列 128 千元及租用醫護宿舍租金 1,155 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備租金編列 1,689 千元；住院醫療所需設備租金 74,168 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛租金 566 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 2,246 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 279,154 千元、宿舍折舊 10 千元、機械及設備折舊 536,638 千元、交通及運輸設備折舊 5,043 千元、什項設備折舊 51,921 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 2,265 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提及其他攤銷費用 19,772 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅及公務車輛使用牌照稅 12,574 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 658 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費及醫護、技術、藥劑人員參加公會常年會費 11,998 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 834 千元及提列催收款項之備抵呆帳 7,931 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 22,332 千元及工員工資 8,406 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 985 千元；依醫療業務實際需要之值班費 240 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 19,162 千元、服務及專勤獎勵金 5,431 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 7,224 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 2,012 千元及工員退休及離職金 1,214 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,996 千元；分擔員工眷屬保險費 577 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 116 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 1,651 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 7,513 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 615 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內出差旅費 38 千元、貨物運費 15 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費 348 千元。
修理保養及保固費	依本年度之業務量編列所需之房屋、機械設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用 2,980 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 8 千元。
一般服務費	編列病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 34 人，金額 17,857 千元；為應業務需要，編列計時計件酬金 21,159 千元，包含聘用行政人員 42 人、編列 20,244 千元，研究助理 2 人、編列 915 千元，以上金額包含所需文康活動經費 88 千元(計有 44 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 336 千元(計有 21 人，每人每年 16,000 元編列)；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 115 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列以作業基金聘用醫技人員 28 人、19,301 千元，金額包含所需文康活動經費 56 千元(計有 28 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 320 千元(計有 20 人，

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
材料及用品費	每人每年 16,000 元編列)；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 29 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 108 千元；派員參加國內訓練機構課程 5 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體及雲端服務等費用 97 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 11,572 千元；報章什誌 47 千元；農業與園藝用品及環境美化費 100 千元；營養師、廚房等人員工作服 284 千元；用膳病人膳食材料 129,243 千元；其他各項雜支等費用 4,614 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度實際需要編列設備租金 7 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 221 千元。
什項設備租金	依本年度業務量編列複印機等設備租金 78 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 9,917 千元、機械及設備折舊 6,691 千元、交通及運輸設備折舊 179 千元、什項設備折舊 1,323 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 104 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交營業稅及印花稅 386 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員及營養師參加公會常年會費 119 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

其他業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,439	14,836	其他業務成本	13,735
13,439	14,836	雜項業務成本	13,735
508	205	用人費用	211
206	126	正式員額薪資	129
69	68	聘僱及兼職人員薪資	82
215	-	超時工作報酬	-
19	11	福利費	-
9,450	10,312	服務費用	9,723
-	50	水電費	-
194	178	郵電費	196
154	102	旅運費	94
1,297	1,058	印刷裝訂與廣告費	1,522
1	10	修理保養及保固費	6
1,736	2,008	一般服務費	1,786
6,068	6,906	專業服務費	6,119
3,306	4,234	材料及用品費	3,671
3,306	4,234	用品消耗	3,671
89	26	租金與利息	55
89	17	地租及水租	55
-	5	房租	-
-	4	什項設備租金	-
43	47	稅捐與規費（強制費）	46
43	47	消費與行為稅	46
44	12	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	29
44	12	會費	29
13,439	14,836	合 計	13,735

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列支援其他醫療機構編制內職員薪金 129 千元。
聘僱及兼職人員薪資	按本年度實際需要編列兼職人員酬金 82 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度實際需要編列郵電費 196 千元。
旅運費	依本年度實際需要編列國內出差旅費 35 千元及其他旅運費 59 千元。
印刷裝訂與廣告費	按本年度實際需要編列印刷及裝訂費 1,522 千元。
修理保養及保固費	依本年度實際需要編列什項設備等修護費用 6 千元。
一般服務費	為應業務需要編列計時計件人員酬金 1,786 千元，係以作業基金遴用研究助理 5 人，編列經費 1,786 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,186 千元；委託考選訓練費 64 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 57 千元及其他各項費用 2,812 千元。
材料及用品費	
用品消耗	按本年度實際業務所需，編列辦公用品 499 千元、報章什誌 56 千元、化學藥劑與實驗用品 1,350 千元及其他各項雜支等費用 1,766 千元。
租金與利息	
地租及水租	按本年度實際業務所需編列場地租金 55 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 46 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	依本年度實際需要參加各種學術團體會費 29 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,593,858	1,646,086	管理及總務費用	1,689,076
1,593,858	1,646,086	管理費用及總務費用	1,689,076
851,570	886,440	用人費用	895,913
360,071	384,210	正式員額薪資	385,520
1,444	1,882	聘僱及兼職人員薪資	1,298
19,757	20,723	超時工作報酬	20,494
361,823	372,922	獎金	384,744
44,533	41,695	退休及卹償金	38,816
-	960	資遣費	960
63,893	63,984	福利費	64,029
49	64	提繳費	52
527,616	553,201	服務費用	566,250
35,119	39,629	水電費	40,582
5,738	7,446	郵電費	7,114
1,174	1,703	旅運費	1,887
7,552	9,719	印刷裝訂與廣告費	8,044
76,996	90,062	修理保養及保固費	83,363
2,119	2,261	保險費	2,550
372,472	371,200	一般服務費	390,171
19,908	24,577	專業服務費	25,935
6,537	6,604	公共關係費	6,604
37,367	36,848	材料及用品費	39,032
3,633	5,199	使用材料費	5,027
33,734	31,649	用品消耗	34,005
8,096	12,177	租金與利息	7,636
136	134	地租及水租	135
3,653	5,486	房租	1,828
411	712	機器租金	915
587	842	交通及運輸設備租金	718
3,309	5,003	什項設備租金	4,040
166,437	155,049	折舊、折耗及攤銷	176,696
143,819	141,545	不動產、廠房及設備折舊	154,033
22,618	13,504	攤銷	22,663
1,838	1,399	稅捐與規費（強制費）	2,384
880	1,013	消費與行為稅	1,371
959	386	規費	1,013
933	972	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	1,165
915	921	會費	1,110
18	25	分擔	25
-	26	競賽及交流活動費	30
1,593,858	1,646,086	合 計	1,689,076

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 307,091 千元；工員工資 60,915 千元及警餉 17,514 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列約僱職員薪金 398 千元及依「軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定」聘兼法律顧問等兼職人員 900 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 16,018 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 3,998 千元及誤餐費 478 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 214,220 千元、服務及專勤獎勵金 79,327 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 91,197 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 30,196 千元、工員退休及離職金 8,260 千元；員工卹償金 360 千元。
資遣費	依實際需要編列工員資遣費 960 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 35,694 千元；分擔員工眷屬保險費 7,553 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,179 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 18,603 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 52 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列工作場所電費 31,209 千元、宿舍電費 1,662 千元、工作場所水費 5,711 千元、宿舍水費 150 千元及氣體費 1,850 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 7,114 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 1,887 千元，其中含各級人員因業務需要之國內差旅費 1,168 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 165 千元；運送燃料油、酒精等貨物運費 440 千元；其他旅運費 114 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 8,044 千元，其中印刷及裝訂費 5,422 千元；公開甄選職員之廣告費 193 千元及為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 2,429 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 31,028 千元、宿舍修護費 10 千元、機械及設備修護費 36,798 千元、公務車輛與其他交通及運輸設備修護費 1,357 千元、什項設備修護費用 14,170 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 2,550 千元，其中包含一般房屋保險費 823 千元；機械及設備保險費 751 千元；交通及運輸設備保險費 602 千元；什項設備保險費 6 千元；現金、存款及貨物保險費 103 千元；責任保險費 227 千元及其他保險費 38 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 390,171 千元，其中包含棧儲費 959 千元；滙費及手續費 128 千元；辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計 25 人，金額 14,320 千元；義(志)工服務費 257 千元；為應業務需要，編列計時計件人員酬金 371,208 千元，係預計聘用行政人員 767 人，編列 366,481 千元、研究助理 10 人，編列 4,727 千元，以上計時計件人員酬金包含所需文康活動經費 1,508 千元(計有 754 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 8,448 千元(計有 528 人，每人每年 16,000 元編列)及辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 3,299 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 26,605 千元，其中專技人員酬金編列 1,506 千元，係應業務實際需要，聘用醫技人員 2 人，以上金額包含所需文康活動經費 4 千元(計有 2 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 32 千元(計有 2 人，每人每年 16,000 元編列)；履約爭議、契約審閱等律師公費 2,698 千元；工程及管理諮詢服務費 658 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 2,299 千元；每年賡續委託其他機構或專家辦理社區需求調查等各項顧客滿意度調查訪問費 215 千元；委託專業機構辦理之委託檢驗認證費等 3,533 千元；參加院外專業訓練課程之員工訓練費 1,392 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 8,873 千元；其他專業服務費 4,761 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 6,604 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列物料 2,423 千元，公務車用油及分擔院區燃料費計 2,584 千元，部分設備所需油料 20 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 23,253 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 376 千元；農業與園藝用品及環境美化費 2,052 千元；駐警及櫃檯服務人員服裝 2,036 千元；其他各項雜支 6,288 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理活動租用場地編列計 135 千元。
房租	本年度辦理各項活動而租用室內活動場地之租金編列計 1,828 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦及其相關設備、行政管理業務所需設備租金 915 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項行政管理性業務活動之車輛租金 718 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 4,040 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 44,026 千元、宿舍折舊 6 千元、機械及設備折舊 92,859 千元、交通及運輸設備折舊 3,288 千元、什項設備折舊 13,440 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 414 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 22,637 千元；其他攤銷 26 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交關稅 15 千元、印花稅及公務車輛使用牌照稅編列 1,356 千元。
規費	依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及各項規費 1,013 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	本院參加各種學術團體會費 944 千元、職業團體會費 166 千元。
分擔	預計全年度依法分擔空氣污染防制費，編列 25 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人或組織機構赴國內交流、訪問活動之費用 30 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
289,436	270,266	業務外費用	284,750
5	-	財務費用	-
5	-	兌換短絀	-
5	-	短絀、賠償與保險給付	-
5	-	各項短絀	-
289,431	270,266	其他業務外費用	284,750
289,431	270,266	雜項費用	284,750
2,276	-	用人費用	1,776
175	-	正式員額薪資	-
12	-	超時工作報酬	-
277	-	獎金	-
1,789	-	退休及卹償金	1,776
24	-	福利費	-
167,364	153,063	服務費用	174,042
1,314	232	水電費	792
851	1,022	郵電費	964
1,752	4,782	旅運費	4,135
2,701	3,224	印刷裝訂與廣告費	4,549
9,278	5,711	修理保養及保固費	7,495
572	1,079	保險費	560
133,470	122,089	一般服務費	138,666
17,426	14,924	專業服務費	16,881
47,361	41,771	材料及用品費	44,916
47,361	41,771	用品消耗	44,916
9,103	5,973	租金與利息	7,921
5,783	4,965	地租及水租	3,849
3,136	1,000	房租	3,865
73	8	機器租金	85
112	-	什項設備租金	122
76	109	折舊、折耗及攤銷	103
76	109	不動產、廠房及設備折舊	103
7,025	1,468	稅捐與規費（強制費）	6,533
621	109	土地稅	620
5,580	967	房屋稅	5,465
605	392	消費與行為稅	448
220	-	規費	-
809	59	會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	792
809	59	會費	792
3,512	11,550	短絀、賠償與保險給付	11,240
-	300	各項短絀	-

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

59

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
退休及卹償金	編列工員自願提前退休加發之慰助金 1,776 千元。
服務費用	
水電費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務需要編列水電費 792 千元。
郵電費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務需要編列郵電費 964 千元。
旅運費	依業務需要編列 4,135 千元，其中含辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務外項目之國內出差旅費 15 千元；國外旅費 3,400 千元(皆為出席國際會議)；大陸地區旅費 270 千元(皆為出席國際會議)；貨物運費 188 千元及其他旅運費 262 千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理臨床試驗計畫、停車場、宿舍、會議中心、儀器使用收入等業務外項目相關文件之製版、印刷、複製及裝訂費用 4,549 千元。
修理保養及保固費	辦理臨床試驗計畫、停車場、會議中心、儀器使用收入等業務外項目相關土地改良物、房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 3,995 千元；宿舍修護費 3,500 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列房屋、機械設備及其他保險費 540 千元、宿舍保險費 20 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列棧儲費 355 千元；匯費及手續費 2 千元；辦理辦公房舍清潔、停車場管理等勞務承攬，預計 22 人，金額 12,950 千元；應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 125,359 千元，係聘用行政人員 34 人、編列 13,720 千元，臨床試驗計畫等研究助理 200 人、編列 111,639 千元，以上金額包含所需文康活動經費 68 千元(計有 34 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 80 千元(計有 5 人，每人每年 16,000 元編列)。
專業服務費	應業務實際需要，編列專技人員酬金 2,000 千元，係遴用專業技術人員 3 人，金額包含所需文康活動經費 6 千元(計有 3 人，每人每年 2,000 元編列)及旅遊補助 48 千元(計有 3 人，每人每年 16,000 元編列)；辦理臨床試驗計畫等所需之講課鐘點及稿費編列 8,256 千元；委託檢驗試驗認證費 803 千元；委託考選訓練費 220 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體、雲端服務等費用 387 千元及其他專業服務費 5,215 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
材料及用品費 用品消耗	依實際需要編列辦公事務用品 9,828 千元，報章什誌 333 千元；農業與園藝用品及環境美化 11 千元；化學藥劑與實驗用品 7,412 千元；工作服 100 千元；員工餐廳等膳食材料 5,815 千元及其他雜支 21,417 千元。
租金與利息 地租及水租	依本年度實際需要租用一般土地租金 370 千元及室外活動場地租金 3,479 千元。
房租	依本年度業務需要編列宿舍租金 3,865 千元。
機器租金	依本年度業務需要編列租用機械設備租金 85 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 122 千元。
折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 103 千元。
稅捐與規費（強制費） 土地稅	預計全年度依法繳交之地價稅 620 千元。
房屋稅	預計全年度依法繳交之房屋稅 5,465 千元。
消費與行為稅	預計全年度依法繳交之印花稅 448 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 會費	為應業務需要編列本年度參加學術團體會費 760 千元及職業團體會費 32 千元。
短絀、賠償與保險給付 賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 11,240 千元。
其他 其他費用	以前年度整理支出 35,853 千元、各項雜支 1,574 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備							投 資 性 不	合 計	說 明
	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計				
一、專案計畫	-	100,000	-	-	-	100,000		100,000	一、健康大樓新建工程計畫總經費計4,731,265千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%~3%估算工程管理費，本年度編列4,980千元。	
(一)繼續計畫	-	100,000	-	-	-	100,000		100,000		
健康大樓 新建工程	-	100,000	-	-	-	100,000		100,000		
二、一般建築及設備計畫	31,612	186,601	1,626,417	5,798	35,659	1,886,087		1,886,087	悉由本院營運資金支應。	
(一)一次性項目	31,612	186,601	1,626,417	5,798	35,659	1,886,087		1,886,087		
合 計	31,612	286,601	1,626,417	5,798	35,659	1,986,087		1,986,087		

本頁空白

中華民國

64

醫院作業基金(合併)

擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
100,000	100.00					100,000	100.00
100,000	100.00					100,000	100.00
100,000	100.00					100,000	100.00
1,886,087	100.00					1,886,087	100.00
1,886,087	100.00					1,886,087	100.00
1,986,087	100.00					1,986,087	100.00

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、專案計畫	11,435,738	4,731,265		4,261,436	2,443,037	
(一)繼續計畫	11,435,738	4,731,265		4,261,436	2,443,037	
健康大樓新建工程	4,731,265	4,731,265				
新竹生醫 園區醫院	6,704,473	-		4,261,436	2,443,037	
二、一般建築及設備計畫	1,886,087	1,886,087		-		
(一)一次性項目	1,886,087	1,886,087			-	
合計	13,321,825	6,617,352	-	4,261,436	2,443,037	-

備註：

- 一、健康大樓新建工程計畫修正說明書奉行政院102年5月24日院臺教字第1020029677號函核定及第2次修正為4,731,265千元。
- 二、新竹生醫園區醫院計畫奉行政院102年5月30日院臺科字第1020029539號函核定及105年9月5日1,400,000千元，公共建設經費支應1,952,236千元，科技預算支應909,200千元，其餘經費

醫院作業基金（合併）

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
為改善臺大醫院門診服務品質，促進疾病預防與健康狀態保持。(興建地上14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為81,513平方公尺)。	100年～109年	4%	4.15%	29.39	100,000	0.87	1,784,333	15.60
					100,000	0.87	1,784,333	15.60
					100,000	2.11	410,342	8.67
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展。 (第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,694.53平方公尺。第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。)	第1期工程： 102年～109年 (規劃設計至完工驗收) 第2期工程： 106年～112年 (規劃設計至完工驗收)	提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，效益多屬提升醫療服務及研究品質等非量化因素。			-	-	1,373,991	20.49
					1,886,087	100.00	1,886,087	100.00
	107/01～107/12				1,886,087	100.00	1,886,087	100.00
					1,986,087	14.91	3,670,420	27.55

103年10月1日院臺教字第1030051833號函核定，原總經費為4,209,412千元，第1次修正為5,648,214千元，

院臺科字第1050036425號函核定，原總經費為5,498,289千元，修正為6,704,473千元，其中衛生福利部補助2,443,037千元以成立本院作業基金分基金方式籌措。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投資性不動產	其他	合 計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃權益改良			
前年度決算資產原值	12,131	20,917,171	11,115,739	226,932	1,106,445	38,616			33,417,034
上年度預計增減資產原值	-	1,947,937	1,602,869	14,907	336,044	-			3,901,757
本年度預計增減資產原值	-	286,483	1,255,548	2,111	13,831	-			1,553,751
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資產總額	12,131	23,151,591	13,974,156	239,728	1,456,320	38,616			38,872,542
本年度應提折舊額	808	458,335	921,936	18,057	92,259	4,066			1,495,461
教學成本	-	42,140	41,970	220	4,470	377			89,177
醫療成本	808	372,060	787,107	14,549	74,349	3,275			1,252,148
管理及總務費用	-	44,032	92,859	3,288	13,440	414			154,033
其他業務外費用	-	103	-	-	-	-			103

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 提 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	436,444	436,444	-	-	-	-
房屋及建築	118	118	-	-	-	-
機械及設備	406,169	406,169	-	-	-	-
交通及運輸設備	7,929	7,929	-	-	-	-
什項設備	22,228	22,228	-	-	-	-
合 計	436,444	436,444	-	-	-	-

備註：預計「代管資產」報廢金額為1,138千元。

資金轉投資

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 投 資	投 資 淨 額
啟鼎生物科技股份有限公司(未上市)	32,500	3,250,000	150	-	150
合 計	32,500	3,250,000	150	-	150

備註：本股票係啟鼎生物科技股份有限公司使用臺灣大學醫學系婦產科陳祈安教授「糖核酸疫苗及其抗癌作用機轉」計畫之技轉金（以股票支付）。

醫院作業基金（合併）
及其餘紬明細表

107年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 收 益			
年 終 預 計 持 有 股 數	占發行股數 (%)	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
15,000	0.46	-	-	-	-
15,000	0.46	-	-	-	-

及腫瘤醫學研究所鄭文芳教授執行本院「以介白質六號鍵結人類乳突病毒E7抗原的去氧核

國立臺灣大學附設醫院作業基金（合併）

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額		38,362,122			
加：					
以前年度公積撥充		-			
賸餘撥充		3,133,389			
以代管國有財產撥充		-			
國庫增撥數		-			
其他		5,000		預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元。	
減：					
填補短絀		-			
折減基金繳庫		-			
其他		5,700		預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數5,700千元。	
期末基金數額		41,494,811			

備註：分院間相互移撥各項設備增撥及折減基金數計112,000千元，因增減互抵，基金數額未變動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
58,318,026	資 產	63,678,891	61,175,753	2,503,138
34,800,756	流動資產	38,032,623	36,037,274	1,995,349
5,487,868	現金	8,177,056	5,899,001	2,278,055
24,206,280	流動金融資產	25,009,662	25,009,662	-
3,408,125	應收款項	2,976,093	3,278,156	- 302,063
768,668	存貨	766,839	770,908	- 4,069
502,169	預付款項	502,288	501,882	406
427,646	短期貸墊款	600,685	577,665	23,020
3,931,864	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	2,972,181	2,955,018	17,163
2,600,150	非流動金融資產	2,603,666	2,603,666	-
1,331,714	準備金	368,515	351,352	17,163
19,006,808	不動產、廠房及設備	22,443,359	21,917,013	526,346
1,105,183	土地	1,136,796	1,105,184	31,612
7,324	土地改良物	5,608	6,416	- 808
13,865,514	房屋及建築	15,211,022	15,382,756	- 171,734
2,819,495	機械及設備	4,687,766	3,947,985	739,781
46,233	交通及運輸設備	36,080	48,319	- 12,239
249,021	什項設備	460,179	516,379	- 56,200
23,177	租賃權益改良	15,046	19,112	- 4,066
890,860	購建中固定資產	890,862	890,862	-
183,814	無形資產	145,341	190,055	- 44,714
183,814	無形資產	145,341	190,055	- 44,714
394,784	其他資產	85,387	76,393	8,994
394,784	什項資產	85,387	76,393	8,994
58,318,026	合 計	63,678,891	61,175,753	2,503,138

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
8,120,401	負 債	9,165,642	9,158,581	7,061
6,444,726	流動負債	5,839,152	5,814,286	24,866
4,534,905	應付款項	4,909,122	4,884,178	24,944
1,909,820	預收款項	930,030	930,108	- 78
1,675,675	其他負債	3,326,490	3,344,295	- 17,805
-	遞延負債	1,728,241	1,737,028	- 8,787
1,675,675	什項負債	1,598,249	1,607,267	- 9,018
50,197,626	淨 值	54,513,249	52,017,172	2,496,077
35,464,850	基金	41,494,811	38,362,122	3,132,689
35,464,850	基金	41,494,811	38,362,122	3,132,689
9,520,728	公積	8,816,283	8,816,283	-
2,051,210	資本公積	1,346,765	1,346,765	-
7,469,518	特別公積	7,469,518	7,469,518	-
5,212,047	累積餘絀	4,202,155	4,838,767	- 636,612
5,212,047	累積賸餘	4,202,155	4,838,767	- 636,612
58,318,026	合 計	63,678,891	61,175,753	2,503,138

備註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 222,179 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 197,667 千元、信用狀 24,512 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	4,776,206	3,047.16	14,553,887	
住院病患醫療	人 日	1,387,235	9,920.64	13,762,258	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	4,763,075	2,868.70	13,663,831	
住院病患醫療	人 日	1,402,923	9,278.92	13,017,605	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,647,037	2,998.56	13,934,417	
住院病患醫療	人 日	1,379,981	9,442.58	13,030,585	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,542,735	2,880.04	13,083,276	
住院病患醫療	人 日	1,378,142	9,124.92	12,575,438	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	4,523,898	2,749.96	12,440,544	
住院病患醫療	人 日	1,375,849	8,584.30	11,810,694	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：				
專任人員	5,138	- 21	5,117	一、「上年度最高可進用員額數」5,138人係依據行政院106年核定數查填，較106年度預算計減列駐衛警1人、技工2人、工友23人、駕駛5人。 二、「本年度最高可進用員額數」較「上年度最高可進用員額數」減少技工4人、工友16人、駕駛1人，主要係預計於107年度退休。 三、兼任人員計1,749人，除臺灣大學及醫學院教員兼任人員外，支兼職酬金之兼任主治醫師計514人。
職員	3,962	-	3,962	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	30	-	30	
技工	157	- 4	153	
工友	266	- 16	250	
駕駛	7	- 1	6	
聘用	709	-	709	
約僱	7	-	7	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	1,765	- 16	1,749	
資本支出部分：				
總 計	6,903	- 37	6,866	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用行政人員1,834人、研究助理574人、實習學生260人、照顧服務員24人、契約主治醫師277人、契約住院醫師32人、護理人員3,128人、醫技人員842人、因應衛生福利部一年期畢業後一般醫學訓練(PGY)計畫聘用PGY實習醫師20人、住院醫師162人。
- 二、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計1,230人。

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金			
				年 獎	終 金	考 獎	績 金 績 金 效 金 其 他
業務總支出部分：	2,615,325	382,105	485,873	364,963	306,885	2,407,322	1,052,140
教學成本	460,040	116,493	9,660	68,866	51,199	419,808	227,630
教學研究及訓輔成本	460,040	116,493	9,660	68,866	51,199	419,808	227,630
正式人員	460,040		7,800	54,730	51,199	370,392	170,534
職員	435,641		7,212	51,768	48,433	358,269	168,134
工員	24,399		588	2,962	2,766	12,123	2,400
聘僱人員		116,493	1,860	14,136		49,416	57,096
聘用		116,493	1,860	14,136		49,416	57,096
兼任人員							
醫療成本	1,793,684	265,214	457,915	252,378	214,064	1,802,430	762,571
門診醫療成本	634,638	70,924	184,695	89,685	83,143	768,022	306,880
正式人員	634,638		167,307	80,810	83,143	714,095	272,659
職員	614,577		162,739	78,019	79,959	701,897	269,814
工員	20,061		4,568	2,791	3,184	12,198	2,845
聘僱人員		70,924	17,388	8,875		53,927	34,221
聘用		69,744	17,388	8,574		53,403	34,221
約僱		1,180		301		524	
兼任人員							
住院醫療成本	1,130,204	194,290	272,151	159,178	127,668	1,017,358	451,268
正式人員	1,130,204		230,544	134,974	127,668	923,165	350,130
職員	1,067,930		211,338	127,376	119,925	888,459	341,721
工員	62,274		19,206	7,598	7,743	34,706	8,409
聘僱人員		194,290	41,607	24,204		94,193	101,138
聘用		193,110	41,607	24,090		93,882	101,138
約僱		1,180		114		311	
兼任人員							
其他醫療成本	28,842		1,069	3,515	3,253	17,050	4,423
正式人員	28,842		1,069	3,515	3,253	17,050	4,423
職員	20,436		611	2,475	2,249	12,214	3,575

作業基金(合併)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	其他				
289,992	947	960	359,989	10,917	136,119	164	8,413,701	1,597,850	10,011,551
48,538			68,946	1,504	22,813	24	1,495,521	516,112	2,011,633
48,538			68,946	1,504	22,813	24	1,495,521	516,112	2,011,633
41,746			53,214	1,156	17,569		1,228,380		1,228,380
38,183			49,684	1,048	15,868		1,174,240		1,174,240
3,563			3,530	108	1,701		54,140		54,140
6,792			15,732	348	5,244	24	267,141		267,141
6,792			15,732	348	5,244	24	267,141		267,141
								516,112	516,112
203,442	587		250,724	7,342	95,723	88	6,106,162	995,856	7,102,018
72,637	227		87,647	4,082	34,968	22	2,337,570	350,577	2,688,147
68,332	227		77,757	3,898	31,548	10	2,134,424		2,134,424
65,360	227		74,675	3,737	29,512	8	2,080,524		2,080,524
2,972			3,082	161	2,036	2	53,900		53,900
4,305			9,890	184	3,420	12	203,146		203,146
4,087			9,535	184	3,330	12	200,478		200,478
218			355		90		2,668		2,668
								350,577	350,577
127,759	360		159,732	3,156	59,224	66	3,702,414	639,111	4,341,525
115,120	360		132,467	2,628	50,028	18	3,197,306		3,197,306
106,088	360		123,080	2,369	45,226	4	3,033,876		3,033,876
9,032			9,387	259	4,802	14	163,430		163,430
12,639			27,265	528	9,196	48	505,108		505,108
12,508			27,131	528	9,148	48	503,190		503,190
131			134		48		1,918		1,918
								639,111	639,111
3,046			3,345	104	1,531		66,178	6,168	72,346
3,046			3,345	104	1,531		66,178		66,178
1,832			2,096	56	908		46,452		46,452

用人費用

中華民國

科目	正式薪資 員額	聘僱薪資 人員	超時工 作報酬	獎金			
				年獎	獎金	考獎	績獎金
工員	8,406		458	1,040	1,004	4,836	848
兼任人員							
其他業務成本	129						
雜項業務成本	129						
正式人員	129						
職員	129						
兼任人員							
管理及總務費用	361,472	398	18,298	43,719	41,622	185,084	61,939
管理費用及總務費用	361,472	398	18,298	43,719	41,622	185,084	61,939
正式人員	361,472		18,298	43,679	41,622	185,020	61,939
職員	300,557		14,196	36,624	34,718	156,472	55,456
工員	60,915		4,102	7,055	6,904	28,548	6,483
聘僱人員		398		40		64	
約僱		398		40		64	
兼任人員							
其他業務外費用							
雜項費用							
正式人員							
工員							
合計	2,615,325	382,105	485,873	364,963	306,885	2,407,322	1,052,140

備註：

- 一、本院兼任人員屬校開支人員用人費用之「正式員額薪資」、「年終獎金」、「考績獎金」同分攤。因前揭科目均係固定性給與，並考量臺灣大學財務狀況，自96年度起臺灣大學定、「績效獎金」、「其他獎金」等項目係在本院服務所衍生之變動性給與，均由本院全額
- 二、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委理574人、金額計276,185千元；實習學生260人、生活津貼計57,260千元；照顧服務員2432,000千元；護理人員3,128人、金額計2,119,367千元；醫技人員842人、金額計613,957元醫師162人，金額分別為10,365千元、169,942千元。
- 三、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及
- 四、本院績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部效獎勵金發放人數為12,763人、金額3,244,839千元；其他獎金發放人數為6,331人、金額324,225千元；年終獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，預金發給辦法」編列，預計發放人數為69人、金額1,027千元。

作業基金(合併)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	其他				
1,214			1,249	48	623		19,726		19,726
								6,168	6,168
							129	82	211
							129	82	211
							129		129
							129		129
								82	82
36,236	360	960	40,319	2,071	17,583	52	810,113	85,800	895,913
36,236	360	960	40,319	2,071	17,583	52	810,113	85,800	895,913
36,200	360	960	40,260	2,071	17,573	52	809,506		809,506
28,009	360		31,536	1,814	13,126	4	672,872		672,872
8,191		960	8,724	257	4,447	48	136,634		136,634
36			59		10		607		607
36			59		10		607		607
								85,800	85,800
1,776							1,776		1,776
1,776							1,776		1,776
1,776							1,776		1,776
1,776							1,776		1,776
289,992	947	960	359,989	10,917	136,119	164	8,413,701	1,597,850	10,011,551

、「退休金」、「分擔保險費」及「其他福利費」項目金額計527,745千元，係與臺灣大學共額分攤300,069千元，超出部分悉由本院自行支應，金額計227,676千元。另「超時工作報酬」負擔。

聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用行政人員1,834人、金額計991,898千元；研究助人、金額12,720千元；契約主治醫師277人、金額計497,037千元；契約住院醫師32人、金額計千元；因應衛生福利部實施一年期畢業後一般醫學訓練（PGY）計畫聘用PGY實習醫師20人、住

水電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計1,230人，金額697,358千元。所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金(其中預估績1,472,620千元)；考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放人數為4,971人、金額計發放人數為5,637人、金額382,560千元；年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問

各項費用

中華民國

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目	本
					合 計
	9,396,439		9,434,987	用人費用	10,011,551
	2,576,313		2,680,343	正式員額薪資	2,763,909
	372,814		396,386	聘僱及兼職人員薪資	426,482
	490,320		526,115	超時工作報酬	541,481
	5,106,064		4,982,980	獎金	5,425,271
	311,684		303,645	退休及卹償金	304,631
	-		960	資遣費	960
	539,085		544,395	福利費	548,653
	159		163	提繳費	164
	6,697,134		6,537,501	服務費用	7,022,063
	462,225		570,079	水電費	533,007
	26,721		31,768	郵電費	30,739
	56,207		62,816	旅運費	66,275
	41,052		48,354	印刷裝訂與廣告費	43,964
	609,897		505,194	修理保養及保固費	593,340
	8,732		10,211	保險費	9,701
	2,024,102		1,871,582	一般服務費	2,079,810
	3,461,661		3,430,893	專業服務費	3,658,623
	6,537		6,604	公共關係費	6,604
	14,193,846		13,914,473	材料及用品費	14,700,280
	9,387		12,986	使用材料費	11,882
	612,101		594,321	用品消耗	591,576
	13,572,357		13,307,166	商品及醫療用品	14,096,822
	240,287		276,601	租金與利息	206,501
	6,923		6,065	地租及水租	4,983
	9,943		10,004	房租	8,951
	208,376		244,259	機器租金	176,003
	2,944		3,552	交通及運輸設備租金	3,356
	12,101		12,721	什項設備租金	13,208
	1,426,945		1,500,826	折舊、折耗及攤銷	1,569,233
	1,351,278		1,448,585	不動產、廠房及設備折舊	1,495,461
	75,666		52,241	攤銷	73,772
	36,918		28,674	稅捐與規費（強制費）	37,378
	621		109	土地稅	620
	5,580		967	房屋稅	5,465
	27,612		24,440	消費與行為稅	27,781
	3,105		3,158	規費	3,512
	33,721		33,703	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	35,748
	27,352		26,747	會費	28,913

醫院作業基金(合併)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 用 費
2,011,633	7,102,018	211	895,913	1,776
514,328	1,863,932	129	385,520	-
116,641	308,461	82	1,298	-
12,504	508,483	-	20,494	-
1,206,079	3,834,448	-	384,744	-
53,530	210,509	-	38,816	1,776
-	-	-	960	-
108,527	376,097	-	64,029	-
24	88	-	52	-
628,109	5,643,939	9,723	566,250	174,042
6,992	484,641	-	40,582	792
4,004	18,461	196	7,114	964
50,912	9,247	94	1,887	4,135
10,726	19,123	1,522	8,044	4,549
23,996	478,480	6	83,363	7,495
1,147	5,444	-	2,550	560
270,965	1,278,222	1,786	390,171	138,666
259,367	3,350,321	6,119	25,935	16,881
-	-	-	6,604	-
249,602	14,363,059	3,671	39,032	44,916
997	5,858	-	5,027	-
247,517	261,467	3,671	34,005	44,916
1,088	14,095,734	-	-	-
36,452	154,437	55	7,636	7,921
285	659	55	135	3,849
589	2,669	-	1,828	3,865
34,332	140,671	-	915	85
6	2,632	-	718	-
1,240	7,806	-	4,040	122
94,913	1,297,521	-	176,696	103
89,177	1,252,148	-	154,033	103
5,736	45,373	-	22,663	-
1,323	27,092	46	2,384	6,533
-	-	-	-	620
-	-	-	-	5,465
214	25,702	46	1,371	448
1,109	1,390	-	1,013	-
9,584	24,178	29	1,165	792
2,804	24,178	29	1,110	792

備註：表內前年度決算數32,094,625千元，與收支預計表、各項成本明細表前年度決算數係存貨盤盈重分類所致。

醫院作業基金(合併)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其 他 業 務 外 用 費
-	-	-	25	-
6,650	-	-	-	-
130	-	-	30	-
-	11,320	-	-	11,240
-	11,320	-	-	-
-	-	-	-	11,240
-	-	-	-	37,427
-	-	-	-	37,427
3,031,616	28,623,564	13,735	1,689,076	284,750

加總數32,094,269千元，差異356千元(門診醫療成本282千元、住院醫療成本74千元)，

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院作業基金(合併)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

六、附屬表

國立臺灣大學附設醫院作業基金

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

附屬單位預算目次

中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1- 1—1- 19
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	1-21—1-24
2. 餘絀撥補預計表.....	1-25—1-25
3. 現金流量預計表及補充說明.....	1-26—1-28
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	1-29—1-29
2. 其他業務收入明細表.....	1-30—1-30
3. 業務外收入明細表.....	1-31—1-31
4. 教學成本明細表及說明.....	1-32—1-38
5. 醫療成本明細表及說明.....	1-40—1-52
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-53—1-54
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-55—1-58
8. 業務外費用明細表及說明.....	1-59—1-61
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-62—1-62
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-64—1-65
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-66—1-67
12. 資產折舊明細表.....	1-68—1-68
13. 資產報廢明細表.....	1-69—1-69
14. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-70—1-71
15. 基金數額增減明細表.....	1-72—1-72
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	1-73—1-75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-76—1-76
3. 員工人數彙計表.....	1-77—1-77
4. 用人費用彙計表.....	1-78—1-81
5. 各項費用彙計表.....	1-82—1-85
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	1-87—1-87

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應國立臺灣大學醫學院教學、研究及醫療服務之需要，特於民國 61 年依預算法規定設置本基金，其使命是秉承優良傳統，培育卓越人才，發展前瞻性研究，提供高品質與人性化醫療，以樹立醫界典範，嗣為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，於民國 93 年將原有之「醫療藥品基金—雲林醫院作業基金」、「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入本基金，並維持本基金名稱，惟自 97 年度起所屬分院預算依立法院決議分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，97 年 9 月奉行政院同意財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院，並自 99 年度設立「國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金」；為提升新竹地區急重症醫療水準，滿足地方醫療需求，100 年 1 月奉行政院同意自 100 年 7 月 1 日起將「醫療藥品基金—新竹醫院作業基金」、「醫療藥品基金—竹東醫院作業基金」改制為本院新竹分院、竹東分院，並自 101 年度設立「國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金」、「國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金」。

二、組織概況：

依據國立臺灣大學醫學院附設醫院組織規程，置院長 1 人商同醫學院院長秉承校長之命綜理院務，由校長諮詢醫學院院長就醫學院教授中聘兼之；得置副院長 5 至 7 人，襄助院長處理院務，由醫院院長商同醫學院院長就醫學院或相關學院教授或臨床教授中提請校長聘兼之。

醫院設部、中心及室，其下得分設科、組。醫療業務部門計 30 部 1 室 1 中心、教學訓練及研究發展部門計 2 部 1 中心、管理及總務部門計 2 部 2 中心 12 室。醫院因業務需要得設分院，其組織規程另定之。

為落實政府推動公立醫院多元化經營之改革方案，原衛生福利部雲林醫院於 93 年 4 月 1 日改隸為本院雲林分院；原教育部所屬之國立臺北護理學院附設醫院於 93 年 8 月 1 日整併為本院北護分院；另為配合政府照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求，

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

99 年 10 月 1 日財團法人北海岸金山醫院改制為本院金山分院，100 年 7 月 1 日原衛生福利部新竹醫院、竹東醫院改隸為本院新竹分院、竹東分院。

三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(105)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 240 億 2,293 萬 2 千元，較預算數 221 億 2,697 萬元，增加 18 億 9,596 萬 2 千元，約 8.57%，主要係門（急）診、住院每人次(人日)平均醫療收入超出預期，及醫療服務量超出預算數，致醫療收入實際數超出預算數。
- (二)業務成本與費用：決算數 225 億 9,250 萬 4 千元，較預算數 214 億 7,248 萬 4 千元，增加 11 億 2,002 萬元，約 5.22%，主要係醫療服務量增加使醫療用品等成本超過預算數。
- (三)業務外收入：決算數 13 億 1,763 萬 8 千元，較預算數 10 億 4,231 萬 2 千元，增加 2 億 7,532 萬 6 千元，約 26.41%，主要係轉銷 103 及 104 年溢估醫療折讓等調整以前年度收支，致實際數超出預算數。
- (四)業務外費用：決算數 2 億 2,204 萬元，較預算數 2 億 0,303 萬 3 千元，增加 1,900 萬 7 千元，約 9.36%，主要係辦理臨床試驗等支出超出預期，致實際數超出預算數。
- (五)收支賸餘：決算數 25 億 2,602 萬 7 千元，較預算數 14 億 9,376 萬 5 千元，增加 10 億 3,226 萬 2 千元，約 69.10%，主要係業務賸餘超出預算數所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 7 億 7,933 萬 5 千元（專案計畫 9,984 萬 6 千元，一般建築及設備計畫 6 億 7,948 萬 8 千元），預算數 29 億 4,262 萬 4 千元（專案計畫 9 億 4,923 萬 9 千元，一般建築及設備計畫 19 億 9,338 萬 4 千元），執行率約 26.48%，主要係「新竹生醫園區醫院」主體工程於 105 年 11 月 24 日決標，並訂於 106 年 1 月 7 日辦理動土典禮，另「營養室中央廚房建置工程」、「東址 3C ICU 整修工程及懸臂式吊塔安裝」等工程，為保障醫療環境安全及提升服務品質，需審慎規劃設計，致執行進度較預計落後。「Portal 系統儲存設備擴充」、「1.5T 磁振造影系統」等設備，為提升資訊安全及醫療服務品質，需審慎規劃採

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

購規格以切合全院性需求，致執行進度較為落後。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 112 億 2,951 萬 1 千元，實際業務收入 121 億 3,008 萬 5 千元，較預計數增加 9 億 0,057 萬 4 千元，增加 8.02%，主要係門診及住院醫療服務單價超出預期且醫療服務量增加，致醫療收入實際數超出預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 106 億 1,433 萬 4 千元，實際業務成本與費用 113 億 7,249 萬 6 千元，較預計數增加 7 億 5,816 萬 2 千元，增加 7.14%，主要係門診及住院醫療收入增加使醫療用品等成本超過預算數。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 5 億 5,910 萬 2 千元，實際業務外收入 5 億 7,287 萬元，較預計數增加 1,376 萬 8 千元，增加 2.46%。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 1 億 0,499 萬元，實際業務外費用 1 億 1,929 萬元，較預計數增加 1,430 萬元，增加 13.62%，主要係辦理臨床試驗等支出超出預期，致實際數超出預算數。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 10 億 6,928 萬 9 千元，實際發生賸餘 12 億 1,116 萬 9 千元，較預計數增加 1 億 4,188 萬元，增加 13.27%，主要係業務賸餘超出預算數所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 5 億 0,174 萬 6 千元（專案計畫 2 億 4,359 萬 6 千元，一般建築及設備計畫 2 億 5,815 萬元），實際執行數 7 億 1,458 萬 6 千元（專案計畫 2 億 6,814 萬 7 千元，一般建築及設備計畫 4 億 4,643 萬 9 千元），執行率約 142.42%，主要係上年度保留案件之執行進度較預計超前所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

（一）教學目標：

1. 整合訓練資源，持續強化臨床技能中心及微創手術訓練中心功能，並開發新課程，提升教學及醫療品質：

本院將持續利用臨床技能中心及微創手術訓練中心之模擬診間、模擬急診與加護病房、高擬真假人、各種訓練模組、虛擬實境設備及模擬訓練箱，來進行醫學生及住院醫師之問診、理學檢查、人際溝通，基本臨床技能及急重症危機處理能力之訓練，使醫師或學生在接觸病人之前，均能熟習所需之技能，增

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

進醫療品質。同時亦持續開辦各種以在職員工為對象之情境模擬及技能訓練課程，提供終身學習的機會。

除了現有之訓練課程外，本院亦積極規劃開發新課程，培訓人才，以因應實際的醫療需求。

2. 落實一般醫學訓練，提升醫學生、實習醫師及新進住院醫師基本的照護能力：

本院依衛生福利部及醫策會所訂訓練綱要，持續辦理畢業前(實習醫師)及畢業後(不分科住院醫師)之一般醫學訓練，使各受訓學員均能具備內科、外科、婦產、兒科、急診及社區醫學之核心知能，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

3. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括住院醫師、實習醫師、實習醫學生、醫事人員及醫療相關學系學生，均訂有完備的訓練計畫，本年度仍將持續辦理，並將著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

4. 培訓各合作醫院及學校委託代訓醫師及其他醫事人員與學生，善盡社會責任：

除了本院人員及本校學生之訓練外，本院並接受各級醫院及學校之委託，代訓醫師及各類醫事人才(包括護理、藥劑、醫事放射、醫事檢驗、物理治療、職能治療、語言治療、營養、臨床心理、呼吸治療、聽力、社工、醫學工程、醫院管理等相關領域)，本年度仍將繼續辦理，將豐富的教學資源及優秀的師資提供出來與各醫院及學校分享，以提升我國整體的醫療水準。

5. 強化數位內容學習教材，整合管理平台，提供知識分享：

本院已建立完善的數位學習平台，讓同仁能不分時地的隨時自我學習，將持續依同仁及醫療工作的需求，規劃及更新課程主題及內容，以增進同仁知能，不斷成長與進步。

6. 本年度培訓人數預估約 4,050 人。

(二) 研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各項領域與學術研究相關之資訊，規劃並推動本院學術研究相關之制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵其將研究成果發表於國際著名期刊(SCI、SSCI)，提升教學與研究水準。此外，

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

訂定研究發展成果及技術移轉管理要點，有效管理及運用本院同仁之研究發展成果，保障本院所屬之權益，創造研發效益及提升研究水準。

本院 SCI 論文發表篇數近 5 年之平均數為 1,713 篇，105 年度論文發表 1,664 篇，高品質論文(Impact Factor 大於 5.0 及大於 10.0) 篇數(分別為 528 篇及 145 篇)皆維持穩定的成長，顯示本院對於研究發展的持續投入已有成果。107 年度預期發表論文篇數與 105 年度相當。

2. 輔導及強化建教合作醫院之研究合作交流：

加強與其他醫院的策略聯盟、建教合作，充分發揮國內醫師之研究功能，目前先選擇幾項重點領域，以達成整合國內醫療研究資源，提升建教合作醫院醫師之研究成效為目標。目前合作研究對象分述如下：

(1) 本院與臺大醫學院合作計畫：

為加強院內專案及創新型研究計畫之數量及執行效果，98 年訂定「臺大醫學院/臺大醫院兩院轉譯醫學卓越研究計畫執行要點」，並廣續辦理中。

(2) 本院與工業技術研究院(簡稱工研院)學研合作

臺大醫院-工研院聯合研發中心期採雙方互補之合作模式，結合臺大醫院臨床長才與工研院產業落實技術能力，透過聯合研發中心的方式，雙方提出創新前瞻性之構想，進行實驗設計與驗證，建立機構與機構全面性的合作管道與機制，有效提升整體創新、研發能力，加速生技與醫藥科技技術研發。90 年簽署雙方合作協議書，91 年成立臺大醫院-工研院聯合研發中心，各合作團隊成效斐然。其中在產業推動方面，「兩相材料軟硬骨修復技術」技術移轉美精技公司後，協助進行全球性的臨床試驗及實驗量產等工作，已於 100 年於臺灣執行全球首例多中心人體臨床試驗(共 92 例，12 個醫學中心進行試驗)；「孕婦居家即時監測與通訊系統之技術開發」技術移轉 Philips 系統合作夥伴方鼎資訊公司；「泡沫式人工腦膜技術」技術移轉臺灣生醫材料股份有限公司，本技術為全球首創泡沫膠原蛋白應用於腦膜組織修補，104 年開始進行 First in human clinical study。

(3) 本院與教研合作醫院合作計畫

本院與國泰、亞東及義大等教研合作醫院進行合作計畫，有助於提升

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

國內醫療研究的水準。

(4) 本院與臺灣大學各學院合作研究計畫

本院與臺灣大學各學院合作研究計畫於 101 年開始辦理，期望透過更多不同組合參與本院和臺灣大學各學院之合作研究，以激盪出創新的研究成果。

(5) 本院與臺灣大學合作計畫及成立臨床神經暨行為醫學中心

神經認知科學為 21 世紀最受矚目的科學領域，因為它不僅與疾病之診療有關，更有助於對人類認知功能的了解，因此各國莫不全力以赴。神經認知科學的研究需要各學門的整合，故本院與臺灣大學於 100 年成立「臨床神經暨行為醫學中心」。神經科學相關的服務與研究日益重要，現代社會的發展趨勢是高壓力、高齡化，使神經醫學愈形重要，從幼兒的自閉症到老年人的失智症，病患年齡層跨距極大，病患數目眾多，疾病種類更是不可勝數而且診療難度較高、時程亦長。未來希透過跨領域合作與臺灣大學工學院、電機學院、生命科學院展開合作研究之機制，藉重校總區各科系優秀的人才，期與國際知名大學醫院並駕齊驅。

3. 加強國際學術交流：

積極加強與國外大學交流合作與學習，與國外具學術水準之大學建立合作關係，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之論著、刊物交換計畫、學術研究合作、聘請國外學者短期來訪以及派員出國進修等事宜，提升教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。醫學研究部並已任務編組加強推動及執行國際合作。

4. 積極成立研究群：

本院除制訂各項要點獎勵醫師及研究人員從事臨床與基礎研究外，邀集相關領域醫師及研究人員組成研究團隊，並輔以研究團隊獎勵要點，以鼓勵本院醫師及研究人員爭取執行整合型計畫的機會。以追求成為亞洲一流(A1)大學醫院為目標。

本院重要研究團隊有：胃癌與幽門桿菌研究團隊、心臟血管研究團隊、抗老及健康諮詢研究團隊、生殖醫學團隊、肺癌醫療研究團隊、軟骨再生研究團

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

隊、肝膽疾病研究團隊、口腔生醫材料研究團隊、血癌研究團隊、胸腔醫療研究團隊、過敏免疫研究團隊、兒童感染研究團隊等不勝枚舉，列舉數項如上。

5. 延攬國內外傑出研究人員，提升本院國際學術地位：

本院研究發展目標，秉持各項領域均衡發展，同時朝 16 大重點研究發展，成為一所科際整合之大學醫院，學術風氣鼎盛，研究成果極為豐碩，為倡導學術研究水準再提升，增強研究型主治醫師並鼓勵群體研究，訂定要點補助院內舉辦各項國際學術研討會，同時積極推動與院際、國際及學術研究機構合作與交流，邀請國際傑出學者蒞院講學、訪問、發表專著，進行跨國際研究計畫，藉以提升本院學術合作與研究水準，與國際著名大學並駕齊驅。

6. 啟用兒童醫療大樓，進而設立兒童醫院，大幅提升本院兒童醫學研究的成長：

本院兒童醫學研究論文發表篇數，在兒童醫療大樓啟用之後有大幅的成長，以本院小兒部 SCI/SSCI 論文觀之，94 至 95 年小兒部共發表 183 篇，101 至 102 年小兒部共發表 290 篇，成長近 6 成；此外，近 5 年(101 至 105 年)SCI/SSCI 論文發表篇數共 642 篇，其中 105 年度論文發表 110 篇，所發表之論文，主題涵蓋兒童肝膽疾病、新生兒疾病、兒童神經疾病、兒童血液腫瘤醫學、先天性心臟病、馬凡氏症候群之新治療、新興感染與致病源研究、罕見疾病之新治療、過敏免疫疾病、兒童內分泌疾病、兒童腎臟疾病、兒童重症醫學等，並未納計兒童心理健康與精神學、環境醫學等其他各科部與兒童醫學研究相關議題，顯示近年來兒童醫學研究論文的發表呈現穩定成長。

7. 本年度研究計畫預算編列 2 億 8,100 萬元，研究計畫約 450 餘案，主要研究發展項目共 16 項，包括如下：

- (1) 神經及精神醫學。
- (2) 基因體學、蛋白體學及代謝體學。
- (3) 疫苗研發、癌症免疫治療、治療性單株抗體。
- (4) 精準醫學(Precision Medicine)、臨床試驗設計與執行、臨床試驗相關領域。
- (5) 老化醫學。
- (6) 人工器官及醫療機械輔具。
- (7) 幹細胞學、細胞治療、組織工程、再生醫學。
- (8) 環境醫學。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

- (9) 肥胖及代謝症候群。
- (10) 醫學教育、醫學倫理與醫學態度。
- (11) 醫院管理及醫療資訊產業。
- (12) 糖化科學在醫學上應用。
- (13) 生物資訊與系統生物學。
- (14) 兒童醫學新興領域。
- (15) 醫療及生物大數據分析。
- (16) 其他有助於醫院發展之主題(例如：新醫療與診斷技術)

(三)醫療服務目標：

- 1. 儘速推展各分院之業務，擴大服務層面與範圍。
- 2. 引進物流作業，強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
- 3. 持續引進並開發新醫療技術與設備以提升服務品質及效率，維護國人健康。
- 4. 加強與其他醫院的策略聯盟與建教合作，以充分發揮每位醫師之功能，達成整合醫療資源、開創醫學新紀元之目標。
- 5. 本年度門診醫療 276 萬 0,262 人次；住院醫療 75 萬 6,446 人日，與上年度門診醫療 276 萬 4,898 人次；住院醫療 75 萬 4,003 人日相較，門診服務量預計減少 0.17%，主要係考量門診空間已飽和，增加人次有限、健保署推動門診分級醫療，降低初級照護比率等因素所致；住院服務量預計增加 0.32%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加等因素所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 12 億 5,813 萬 4 千元。

- 1. 專案計畫部分：1 億元。
- 2. 一般建築及設備計畫部分：11 億 5,813 萬 4 千元。
 - (1)一次性項目：11 億 5,813 萬 4 千元。

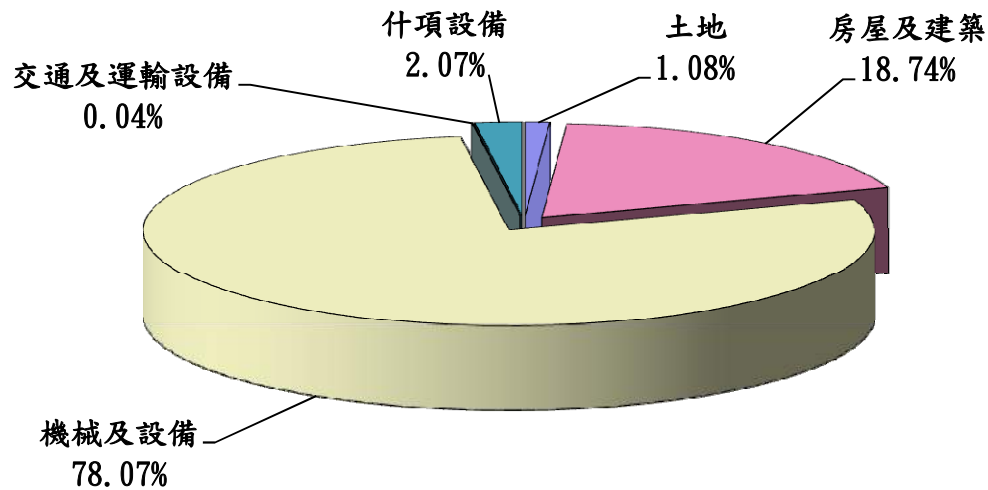
(二)資金來源 12 億 5,813 萬 4 千元。

- 1. 專案計畫部分：1 億元。
 - (1)營運資金：1 億元。
- 2. 一般建築及設備計畫部分：11 億 5,813 萬 4 千元。
 - (1)營運資金：11 億 5,813 萬 4 千元。

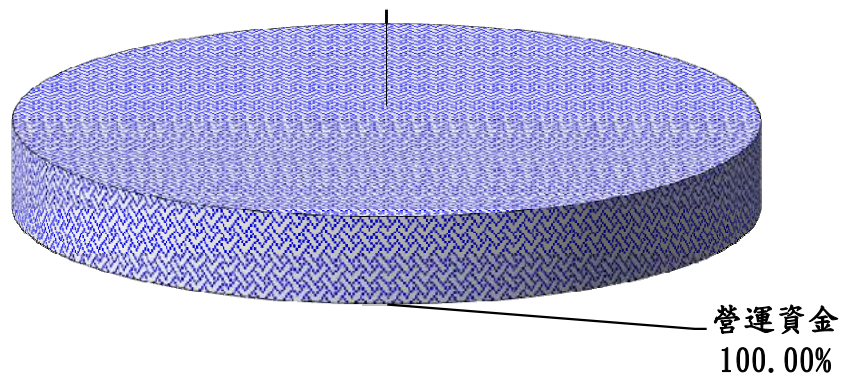
(三) 107 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	1,258,134	營運資金	1,258,134
土地	13,612		
房屋及建築	235,818		
機械及設備	982,181		
交通及運輸設備	472		
什項設備	26,051		
合 計	1,258,134	合 計	1,258,134

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四)專案計畫：

1. 健康大樓新建工程：

本計畫先期規劃構想書經行政院 99 年 7 月 15 日院臺教字第 0990038387 號函核定，修正計畫經行政院 102 年 5 月 24 日院臺教字第 1020029677 號函及 103 年 10 月 1 日院臺教字第 1030051833 號函核定，總經費由原計 42 億 0,941 萬 2 千元，第 1 次修正為 56 億 4,821 萬 4 千元，第 2 次修正為 47 億 3,126 萬 5 千元，由本院營運資金支應。

(1)計畫目的：興建國立臺灣大學醫學院附設醫院健康大樓。

(2)計畫內容：興建地下 4 層及地上 14 層健康大樓，總樓地板面積為 81,513 平方公尺。

(3)計畫期間：100 年至 109 年(行政院 105 年 8 月 18 日院臺教字第 1050034365 號函同意期程展延)。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
100 年度	40,000	營運資金	40,000		
101 年度	27,000	營運資金	27,000		
102 年度	27,342	營運資金	27,342		
103 年度	16,000	營運資金	16,000		
104 年度	-	營運資金	-		
105 年度	-	營運資金	-		
106 年度	200,000	營運資金	200,000		
107 年度	100,000	營運資金	100,000		
108 年度	1,691,472	營運資金	1,691,472		
109 年度	2,629,451	營運資金	2,629,451		
合 計	4,731,265	營運資金	4,731,265		

備註：107 年度經費編列 1 億元，係依據工程實際執行狀況調整編列。

(5)效益分析：

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

A. 非財務效益：

- ①. 西址老舊院區空間再造及提供整合性服務。
- ②. 整合強化各院區之聯通，提供病友更佳服務。
- ③. 醫療資源整合及分工、開創整合醫療新紀元。
- ④. 發展預防醫學、健康管理與健康促進。
- ⑤. 提升教學研究品質。

B. 財務效益：內部報酬率為 4.15%，淨現值為 9,035 萬 1 千元(期間設定 30 年)，回收年限為開始營運後第 29.39 年後回收。

2. 新竹生物醫學園區醫院新建工程：

為配合政府執行「五大創新研發計畫—生技醫藥研發產業」計畫，積極籌建「新竹生醫園區醫院新建工程」，發展轉譯研究、創新醫材及藥品研發，達成自北部南港生技園區到竹北生醫園區延伸至南部臺南科學園區完整不斷鏈「生技醫藥研發產業聚落」之政策目標，期驅動臺灣下一個世代產業成長。

本計畫經行政院 102 年 5 月 30 日院臺科字第 1020029539 號函及 105 年 9 月 5 日院臺科字第 1050036425 號函核定，原總經費 54 億 9,828 萬 9 千元，修正為 67 億 0,447 萬 3 千元，其中衛生福利部補助 14 億元，公共建設經費支應 19 億 5,223 萬 6 千元，科技預算支應 9 億 0,920 萬元，其餘經費 24 億 4,303 萬 7 千元，以成立臺大醫院作業基金分基金方式籌措。

(1)計畫目的：興建新竹生醫園區醫院。

(2)計畫內容：本生醫園區醫院定位為「支持園區臨床轉譯研究為主要任務，並能兼具急重症功能」之國家醫院，由本院興建及經營。醫院設置急性一般病床 475 床，急性精神病床 25 床，特殊病床 228 床，共 728 床，醫院分 2 期施工，第 1 期先開設 380 床。

第 1 期：興建地下 2 層、地上 8 層之醫療大樓，總樓地板面積為 76,694.53 平方公尺。

第 2 期：興建地下 2 層、地上 9 層之研究大樓與地下 2 層、地上 3 層之國際醫療中心，總樓地板面積為 41,880 平方公尺。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(3)計畫期間：第 1 期工程為 102 年至 109 年（規劃設計至完工驗收）；第 2 期工程為 106 年至 112 年（規劃設計至完工驗收）。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
第 1 期	4,031,073	國庫撥款 其 他	2,421,936 1,609,137		
103 年度	48,390	國庫撥款	48,390		
104 年度	160,172	國庫撥款	160,172		
105 年度	700,702	國庫撥款	700,702		
106 年度	464,727	國庫撥款	464,727		
107 年度	-				
108 年度	1,998,847	國庫撥款 其 他	912,485 1,086,362		
109 年度	658,235	國庫撥款 其 他	135,460 522,775		
第 2 期	2,673,400	國庫撥款 其 他	1,839,500 833,900		
合 計	6,704,473	國庫撥款 其 他	4,261,436 2,443,037		

備註：新竹生醫園區醫院由本院負責興建及經營，總經費計 67 億 0,447 萬 3 千元，其中衛生福利部補助 14 億元，公共建設經費支應 19 億 5,223 萬 6 千元，科技預算支應 9 億 0,920 萬元，其餘經費以成立臺大醫院作業基金分基金方式籌措。

(5)效益分析：提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，效益多屬提升醫療服務及研究品質等非量化因素。

(五)一般建築及設備計畫：本年度計編列 11 億 5,813 萬 4 千元。明細如次：

1. 一次性項目：

(1) 土地 1,361 萬 2 千元，為擴充醫療空間所需。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

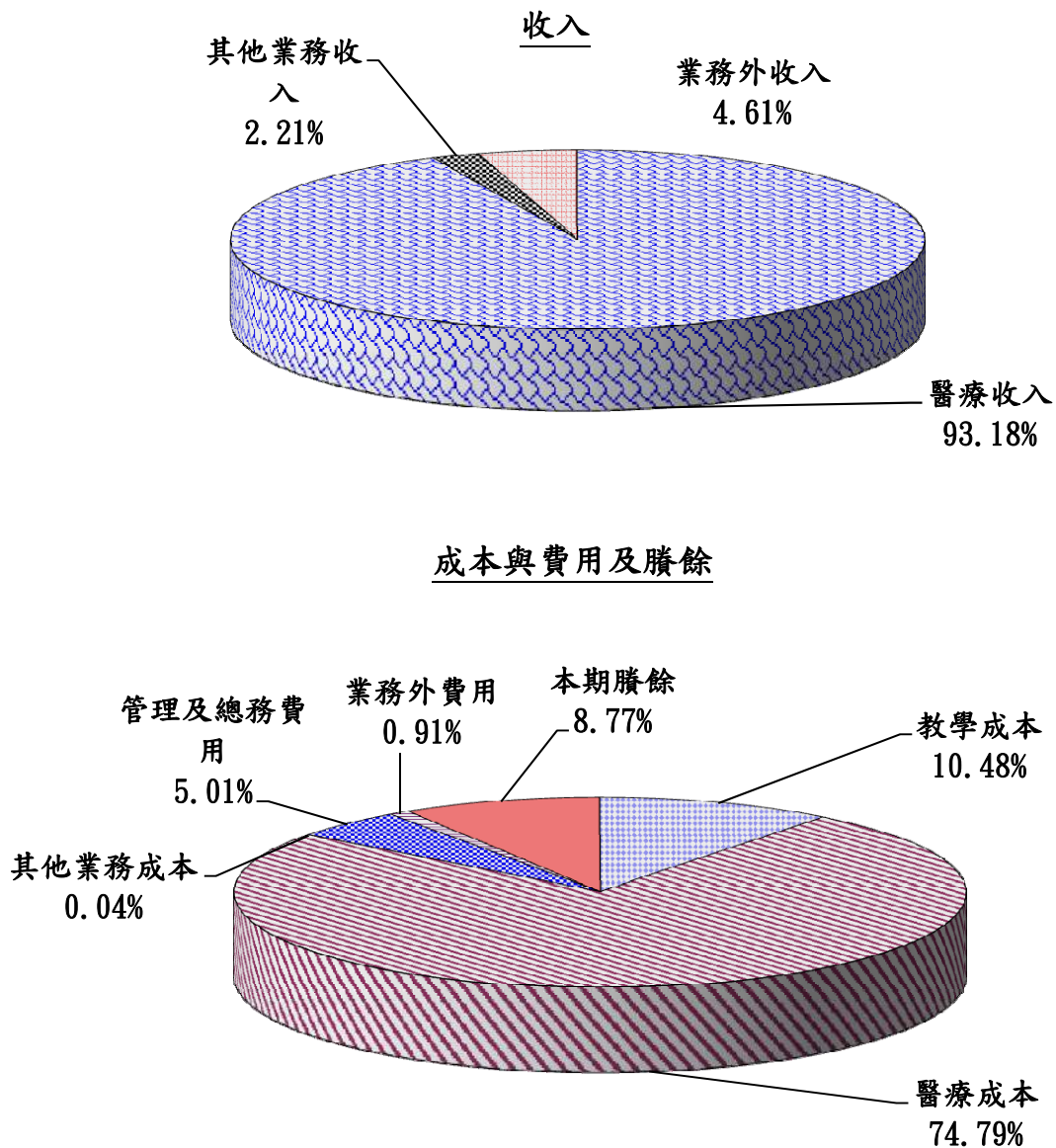
- (2) 房屋及建築 1 億 3,581 萬 8 千元，為修繕病房及醫療空間所需。
- (3) 機械及設備 9 億 8,218 萬 1 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
- (4) 交通及運輸設備 47 萬 2 千元，主要係汰換醫材不銹鋼備車等設備。
- (5) 什項設備 2,605 萬 1 千元，主要係空調設備汰換更新等。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 247 億 0,375 萬 9 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 232 億 3,353 萬 6 千元，增加 14 億 7,022 萬 3 千元，約 6.33%，主要係考量社會高齡化、慢性病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付等因素所致。
- (二)業務成本與費用 233 億 9,186 萬 6 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 222 億 9,239 萬 4 千元，增加 10 億 9,947 萬 2 千元，約 4.93%，主要係配合預計業務量並參酌歷年實際醫療成本占醫療收入比率，另考量籌建健康大樓、配合大學興建中的癌症醫院需積極培育各類醫事人才及預估受贈學術研究支援專款支出等因素摺節編列。
- (三)業務外收入 11 億 9,498 萬 7 千元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、停車場收入、指定用於學術研究之受贈收入及臨床試驗計畫經費收入，較上年度預算數 11 億 1,819 萬 4 千元，增加 7,679 萬 3 千元，約 6.87%，主要係參酌 107 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。
- (四)業務外費用 2 億 3,504 萬元，主要係臨床試驗計畫經費支出及調整以前年度支出，較上年度預算數 2 億 0,928 萬 2 千元，增加 2,575 萬 8 千元，約 12.31%，主要係參酌 107 年度業務預估增減、前年度決算及上年度預算概估。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 22 億 7,184 萬元，較上年度預算數 18 億 5,005 萬 4 千元，增加 4 億 2,178 萬 6 千元，約 22.80%，主要係預估醫療收支賸餘數增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

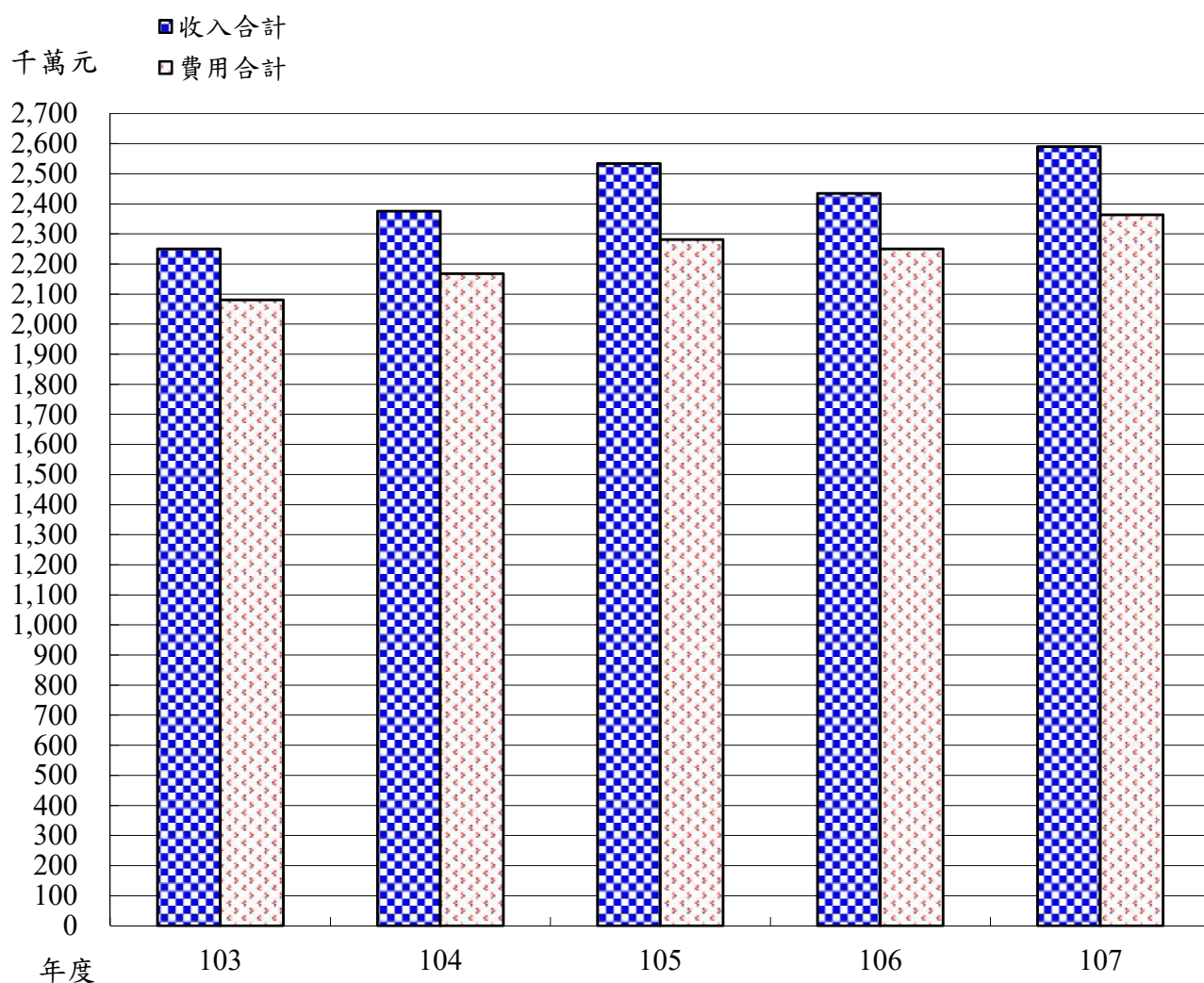
107年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	107 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	107 年 度 預 算
業務收入	24,703,759	業務成本與費用	23,391,866
醫療收入	24,131,526	教學成本	2,714,381
其他業務收入	572,233	醫療成本	19,370,412
業務外收入	1,194,987	其他業務成本	10,976
		管理及總務費用	1,296,097
		業務外費用	235,040
		本期賸餘	2,271,840
收入總額	25,898,746	成本、費用及賸餘總額	25,898,746

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度	103	104	105	106	107
項目					
收入					
業務收入	21,636,105	22,719,406	24,022,932	23,233,536	24,703,759
業務外收入	865,939	1,042,483	1,317,638	1,118,194	1,194,987
收入合計	22,502,044	23,761,889	25,340,571	24,351,730	25,898,746
費用					
業務成本與費用	20,592,514	21,481,399	22,592,504	22,292,394	23,391,866
業務外費用	215,693	196,211	222,040	209,282	235,040
費用合計	20,808,208	21,677,610	22,814,544	22,501,676	23,626,906
本期賸餘	1,693,836	2,084,280	2,526,027	1,850,054	2,271,840

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

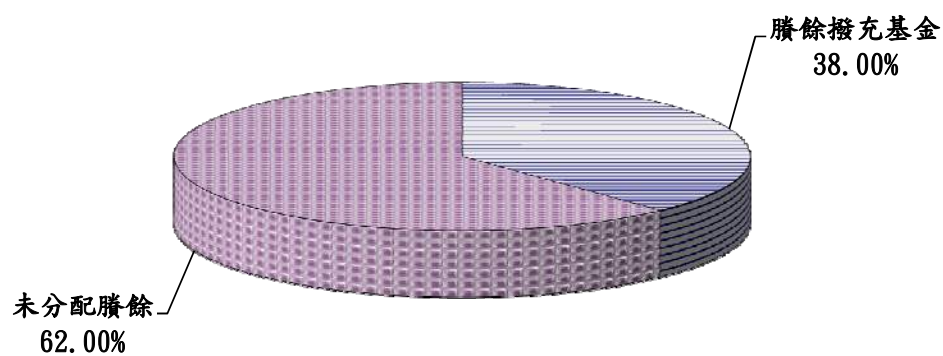
中華民國 107 年度

二、餘絀撥補之預計：

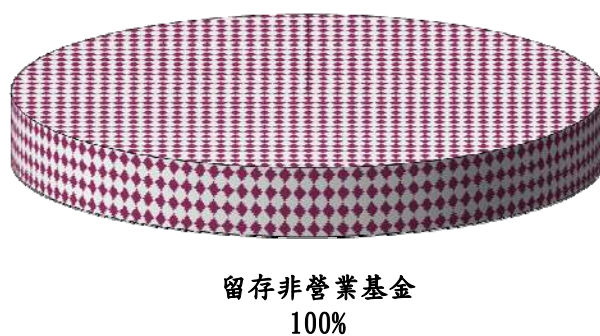
- (一)本年度預計賸餘 22 億 7,184 萬元，連同以前年度未分配賸餘 43 億 7,608 萬 1 千元，共計賸餘 66 億 4,792 萬 1 千元。
- (二)賸餘撥充基金數 25 億 2,602 萬 7 千元。
- (三)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 41 億 2,189 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- (四)本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

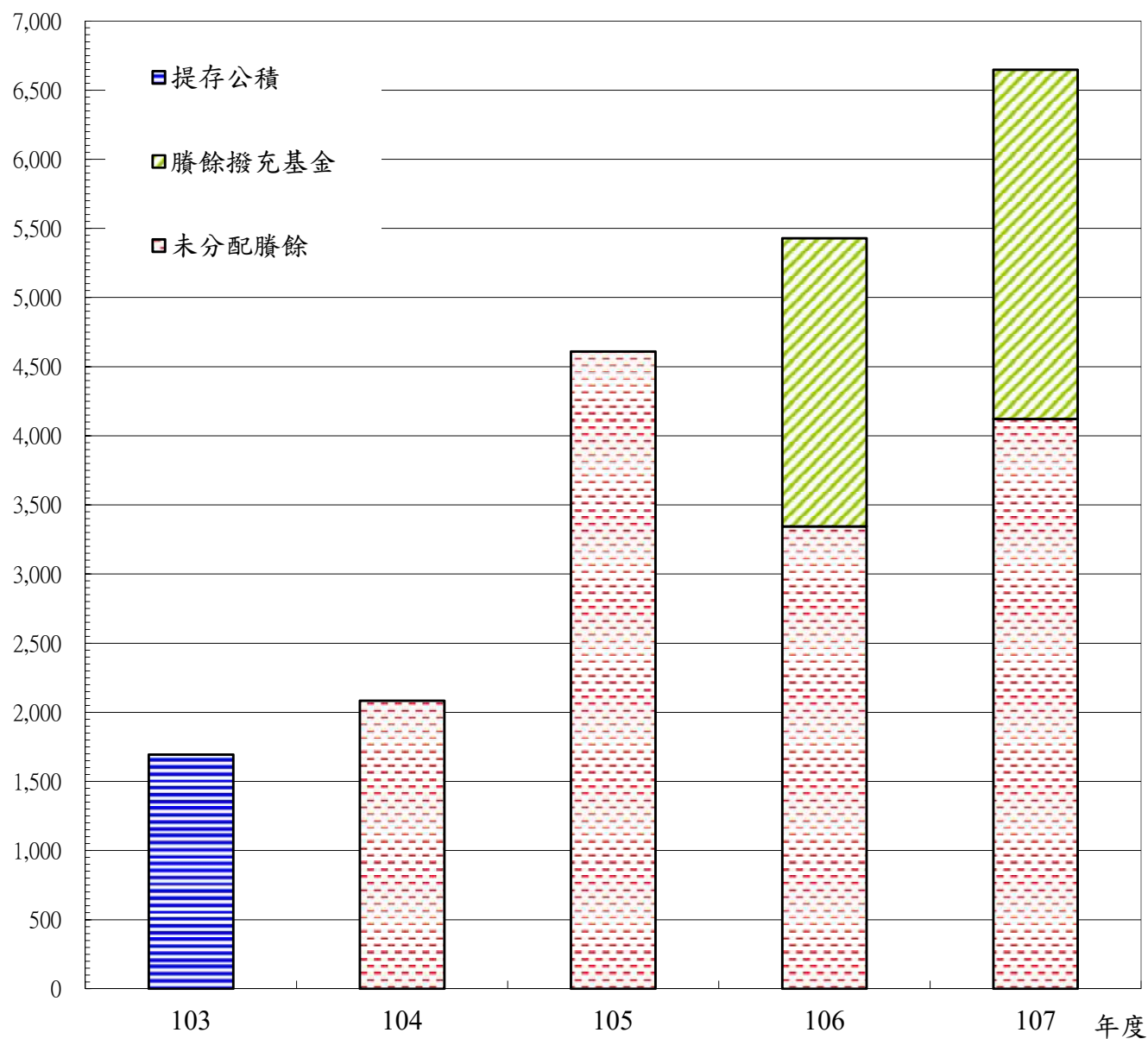


單位：新臺幣千元

按 分 配 程 序 分	107 年 度 預 算	按 所 得 對 象 分	107 年 度 預 算
賸餘撥充基金	2,526,027	留存非營業基金	6,647,921
未分配賸餘	4,121,894		
合 計	6,647,921	合 計	6,647,921

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
賸餘分配					
提存公積	1,693,836	-	-	-	-
賸餘撥充基金	-	-	-	2,084,280	2,526,027
未分配賸餘	-	2,084,280	4,610,307	3,343,819	4,121,894
合 計	1,693,836	2,084,280	4,610,307	5,428,099	6,647,921

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 33 億 5,798 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 22 億 7,184 萬元。
2. 利息股利之調整係利息收入 2 億 5,668 萬元。
3. 調整項目 10 億 6,814 萬 9 千元，含提存呆帳、醫療折讓 14 億 7,710 萬元；折舊 10 億 7,354 萬 3 千元；攤銷 5,401 萬 3 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入 3,710 萬 2 千元；流動資產淨增 15 億元；流動負債淨增 59 萬 5 千元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入 2 億 7,468 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 13 億 0,590 萬元，其中現金流入 9 億 8,450 萬元，係減少短期墊款 9 億 8,000 萬元及減少其他資產 450 萬元；現金流出 22 億 9,040 萬元，包括增加短期墊款 10 億元、增加投資 1,800 萬元、增加不動產、廠房及設備 12 億 5,813 萬 4 千元及增加無形資產 1,426 萬 6 千元。

(三)預計籌資活動之現金流出 1,931 萬 9 千元，其中現金流入 6 億 8,768 萬 1 千元，係增加其他負債；現金流出 7 億 0,700 萬元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 20 億 3,277 萬元。

(五)期初現金及約當現金 38 億 6,077 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 58 億 9,354 萬 3 千元。

本頁空白

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
24,022,932	100.00	業務收入	24,703,759	100.00	23,233,536	100.00	1,470,223	6.33
23,415,325	97.47	醫療收入	24,131,526	97.68	22,606,176	97.30	1,525,350	6.75
13,758,834	57.27	門診醫療收入	14,169,614	57.36	13,427,401	57.79	742,213	5.53
10,984,720	45.73	住院醫療收入	11,329,941	45.86	10,552,981	45.42	776,960	7.36
117,187	0.49	其他醫療收入	117,971	0.48	119,794	0.52	- 1,823	- 1.52
- 1,429,182	- 5.95	醫療折讓	- 1,470,000	- 5.95	- 1,478,000	- 6.36	8,000	- 0.54
- 16,234	- 0.07	醫療優待免費	- 16,000	- 0.06	- 16,000	- 0.07	-	-
607,607	2.53	其他業務收入	572,233	2.32	627,360	2.70	- 55,127	- 8.79
510,901	2.13	臨床教學研究補助收入	472,624	1.91	510,901	2.20	- 38,277	- 7.49
81,148	0.34	其他補助收入	83,583	0.34	98,886	0.43	- 15,303	- 15.48
15,558	0.06	雜項業務收入	16,026	0.06	17,573	0.08	- 1,547	- 8.80
22,592,504	94.05	業務成本與費用	23,391,866	94.69	22,292,394	95.95	1,099,472	4.93
2,675,096	11.14	教學成本	2,714,381	10.99	2,593,513	11.16	120,868	4.66
2,675,096	11.14	教學研究及訓輔成本	2,714,381	10.99	2,593,513	11.16	120,868	4.66
18,644,067	77.61	醫療成本	19,370,412	78.41	18,446,017	79.39	924,395	5.01
9,135,888	38.03	門診醫療成本	9,453,630	38.27	9,007,756	38.77	445,874	4.95
9,318,043	38.79	住院醫療成本	9,721,051	39.35	9,248,317	39.81	472,734	5.11
190,137	0.79	其他醫療成本	195,731	0.79	189,944	0.82	5,787	3.05
10,520	0.04	其他業務成本	10,976	0.04	11,701	0.05	- 725	- 6.20
10,520	0.04	雜項業務成本	10,976	0.04	11,701	0.05	- 725	- 6.20
1,262,821	5.26	管理及總務費用	1,296,097	5.25	1,241,163	5.34	54,934	4.43
1,262,821	5.26	管理費用及總務費用	1,296,097	5.25	1,241,163	5.34	54,934	4.43
1,430,429	5.95	業務賸餘（短絀）	1,311,893	5.31	941,142	4.05	370,751	39.39
1,317,638	5.48	業務外收入	1,194,987	4.84	1,118,194	4.81	76,793	6.87
263,462	1.10	財務收入	256,680	1.04	265,100	1.14	- 8,420	- 3.18
263,462	1.10	利息收入	256,680	1.04	265,100	1.14	- 8,420	- 3.18
1,054,176	4.39	其他業務外收入	938,307	3.80	853,094	3.67	85,213	9.99
323,732	1.35	資產使用及權利金收入	330,206	1.34	317,232	1.37	12,974	4.09
16,975	0.07	違規罰款收入	16,975	0.07	15,813	0.07	1,162	7.35
175,078	0.73	受贈收入	215,680	0.87	173,855	0.75	41,825	24.06
538,391	2.24	雜項收入	375,446	1.52	346,194	1.49	29,252	8.45

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
222,040	0.92	業務外費用	235,040	0.95	209,282	0.90	25,758	12.31
5	-	財務費用	-	-	-	-	-	-
5	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
222,035	0.92	其他業務外費用	235,040	0.95	209,282	0.90	25,758	12.31
222,035	0.92	雜項費用	235,040	0.95	209,282	0.90	25,758	12.31
1,095,599	4.56	業務外賸餘（短絀）	959,947	3.89	908,912	3.91	51,035	5.61
2,526,027	10.52	本期賸餘（短絀）	2,271,840	9.20	1,850,054	7.96	421,786	22.80

備註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 24,703,759 千元，較上年度預算數 23,233,536 千元，增加 1,470,223 千元，約 6.33%，其中包括：

（一）醫療收入：

本年度醫療收入預計 24,131,526 千元，較上年度預算數 22,606,176 千元，增加 1,525,350 千元，約 6.75%，主要係考量社會高齡化，慢性及疾病複雜度病人增加、醫療科技進步及健保署提高急重難症給付等因素所致。本年度預計門診醫療收入 14,169,614 千元，門診病人 2,760,262 人次；住院醫療收入 11,329,941 千元，住院病人 756,446 人日；其他醫療收入 117,971 千元，住院用膳病人 316,617 人日；醫療折讓 1,470,000 千元；醫療優待免費 16,000 千元。

（二）其他業務收入：本年度其他業務收入 572,233 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：472,624 千元，較上年度預算數 510,901 千元，減少 38,277 千元，約 7.49%，係為培訓本校及外校醫學相關系所學生（包含醫學、護理、公共衛生、藥學、物理治療、職能治療、語言治療、檢查、檢驗、社工、醫學工程、食品營養、醫院管理、心理等相關系所），期使學生於畢業前即實際接觸病人，從中學習各種基本臨床技能、態度與知識，爰教育部依本院投入教學訓練之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度核列比例為 13.58%。
2. 其他補助收入：83,583 千元，較上年度預算數 98,886 千元，減少 15,303 千元，約 15.48%，係衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本、衛生福利部補助西醫畢業後一般醫學訓練計畫（PGY）經費及器官勸募網絡計畫經費。
3. 雜項業務收入：16,026 千元，較上年度預算數 17,573 千元，減少 1,547 千元，約 8.80%，係實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 1,194,987 千元，較上年度預算數 1,118,194 千元，增加 76,793 千元，約 6.87%。

（一）財務收入：本年度財務收入預計 256,680 千元，較上年度預算數 265,100 千元，減少 8,420 千元，約 3.18%，主要係參酌前年度決算數、本年度平均存款餘額及市場利率編列。

（二）其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 938,307 千元，較上年度預算數 853,094 千元，增加 85,213 千元，約 9.99%，係資產使用及權利金收入、受贈學術研究支援專款收入、隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入及臨床試驗計畫經費收入等項目，參酌 107 年度業務預估增減、前年度決算數及上年度預算數，扣除非例行性收入穩健概估。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 23,391,866 千元，較上年度預算數 22,292,394 千元，增加 1,099,472 千元，約 4.93%，其中包括：

（一）教學成本：本年度預計 2,714,381 千元，較上年度預算數 2,593,513 千元，增加 120,868 千元，約 4.66%，係參酌前年度決算數，另考量籌建健康大樓、配合大學興建中的癌症醫院需積極培育各類醫事人才及預估受贈學術研究支援專款支出等因素撙節編列。

（二）醫療成本：本年度預計 19,370,412 千元，較上年度預算數 18,446,017 千元，增加 924,395 千元，約 5.01%，係配合醫療服務量之成長而調升。其中門診醫療成本 9,453,630 千元，住院醫療成本 9,721,051 千元，其他醫療成本 195,731 千元。

（三）其他業務成本：本年度預計 10,976 千元，較上年度預算數 11,701 千元，減少 725 千元，約 6.20%，係參酌前年度決算數及上年度預算數酌以編列。

（四）管理及總務費用：本年度預計 1,296,097 千元，較上年度預算數 1,241,163 千元，增加 54,934 千元，約 4.43%，主要係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率撙節編列。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 235,040 千元，較上年度預算數 209,282 千元，增加 25,758 千元，約 12.31%，均為其他業務外費用，主要係臨床試驗計畫經費支出，並參酌前年度決算數及上年度預算數，剔除非例行性項目後撙節編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 2,271,840 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
5,428,099	100.00	賸餘之部	6,647,921	100.00	
1,850,054	34.08	本期賸餘	2,271,840	34.17	
3,578,045	65.92	前期未分配賸餘	4,376,081	65.83	
-	-	會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
2,084,280	38.40	分配之部	2,526,027	38.00	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
2,084,280	38.40	賸餘撥充基金數	2,526,027	38.00	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
3,343,819	61.60	未分配賸餘	4,121,894	62.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

備註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	3,357,989	
本期賸餘(短絀)	2,271,840	
利息股利之調整	-256,680	銀行存款利息收入256,680千元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,015,160	
調整項目	1,068,149	包含提存呆帳及醫療折讓1,477,100千元、折舊1,073,543千元、攤銷54,013千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列受贈收入37,102千元、流動資產淨增1,500,000千元及流動負債淨增595千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	3,083,309	
收取利息	274,680	銀行存款利息收入274,680千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	3,357,989	
投資活動之現金流量	-1,305,900	
減少流動金融資產及短期貸墊款	980,000	減少短期墊款980,000千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產—非流動	-	
減少無形資產及其他資產	4,500	收回催收款項4,500千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,000,000	增加短期墊款1,000,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-18,000	總院投資金山分院購置興建醫護宿舍(含營養室)用地18,000千元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,258,134	增加土地13,612千元、房屋及建築235,818千元、機械及設備982,181千元、交通及運輸設備472千元及什項設備26,051千元。
增加投資性不動產	-	

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-14,266	增加無形資產14,266千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入(流出)	-1,305,900	
籌資活動之現金流量	-19,319	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	687,681	增加遞延收入12,681千元、存入保證金400,000千元、暫收及待結轉帳項275,000千元。
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-707,000	減少存入保證金430,000千元、暫收及待結轉帳項277,000千元。
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-19,319	
匯率影響數	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,032,770	
期初現金及約當現金	3,860,773	
期末現金及約當現金	5,893,543	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、受贈固定資產及無形資產與遞延收入同額增加之金額36,570千元，係外界捐贈（包含機械及設備36,000千元、交通及運輸設備20千元、什項設備400千元、電腦軟體150千元）。
- 二、提撥約聘僱人員退休及離職準備金51,000千元。
- 三、支付約聘僱人員退休及離職金34,000千元。
- 四、預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數5,000千元、各分院撥入財產增撥基金數2,000千元，合計7,000千元；預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數5,000千元、移撥財產至各分院折減基金數110,000千元，合計115,000千元。

備註：

- 一、報廢固定資產－固定資產與累計折舊同額減少之金額 389,376千元（報廢項目包含機械及設備366,426千元、交通及運輸設備5,709千元、什項設備17,241千元）。
- 二、報廢固定資產－代管資產與應付代管資產同額減少之金額1,138千元。
- 三、委辦及補助計畫購置固定資產且所有權歸委辦或補助單位5,000千元。
- 四、預計應收醫療帳款轉催收款項16,000千元，應收醫療帳款實際發生折讓1,500,000千元，催收款項實際發生呆帳5,000千元。
- 五、未分配賸餘撥充基金數2,526,027千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				24,131,526	
門診醫療收入	人次	2,760,262	5,133.43	14,169,614	
住院醫療收入	人日	756,446	14,977.86	11,329,941	
其他醫療收入	人日	316,617	372.60	117,971	
醫療折讓				-1,470,000	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-16,000	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。其中包含病故患者捐贈器官之醫療優待免費4,254千元。
合 計				24,131,526	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	572,233	
臨床教學研究補助收入	472,624	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生經費之收入。
其他補助收入	83,583	衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本45,551千元、西醫畢業後一般醫學訓練計畫(PGY)補助數36,742千元、器官勸募網絡計畫補助數1,290千元。
雜項業務收入	16,026	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及支援其他醫療機構辦理醫療業務收入等。
合 計	572,233	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	256,680	
利息收入	256,680	以預計107年度存款餘額及現行銀行存款利率估列。
其他業務外收入	938,307	
資產使用及權利金收入	330,206	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、儀器使用收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	16,975	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	215,680	受贈供學術研究或其他用途之收入。
雜項收入	375,446	臨床試驗計畫經費、藥品審查費收入等。
合 計	1,194,987	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				2,714,381
教學研究及訓輔成本				2,714,381
用人費用				1,813,735
正式員額薪資				453,306
聘僱及兼職人員薪資				116,641
超時工作報酬				10,788
獎金				1,080,648
退休及卹償金				49,752
福利費				102,576
提繳費				24
服務費用				545,137
水電費				5,564
郵電費				3,601
旅運費				42,943
印刷裝訂與廣告費				10,289
修理保養及保固費				23,858
保險費				1,127
一般服務費				241,603
專業服務費				216,152
材料及用品費				227,717
使用材料費				997
用品消耗				226,161
商品及醫療用品				559
租金與利息				36,220
地租及水租				285
房租				567
機器租金				34,197
交通及運輸設備租金				-
什項設備租金				1,171
折舊、折耗及攤銷				82,462
不動產、廠房及設備折舊				77,276
攤銷				5,186
稅捐與規費（強制費）				579
消費與行為稅				214
規費				365
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				8,531
會費				1,751

醫院作業基金(個別)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		2,593,513			2,675,096
		2,593,513			2,675,096
		1,717,024			1,746,981
		442,332			436,685
		107,068			108,291
		11,436			9,239
		1,004,772			1,051,809
		49,632			51,183
		101,760			89,774
		24			-
		527,045			531,595
		15,426			5,504
		3,266			3,796
		38,817			33,105
		10,478			10,924
		19,241			28,926
		1,215			1,112
		216,982			233,112
		221,620			215,117
		227,944			247,180
		1,097			975
		226,066			245,665
		781			541
		33,746			37,386
		301			277
		433			679
		31,644			35,409
		14			-
		1,354			1,021
		79,061			82,650
		74,575			76,968
		4,486			5,682
		685			623
		10			410
		675			213
		8,008			28,680
		1,103			2,330

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
捐助、補助與獎助				-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				6,650
競賽及交流活動費				130
合 計				2,714,381

明細表

單位：新臺幣千元

1-35

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 429,426 千元及工員工資 23,880 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用住院醫師薪金 116,493 千元、兼職人員酬金 148 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 10,164 千元；依業務實際需要之值班費 624 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函核定標準編列績效獎勵金 634,692 千元、服務及專勤獎勵金 325,092 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 120,864 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 46,272 千元及工員退休及離職金 3,480 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 61,656 千元；分擔員工眷屬保險費 11,136 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 2,028 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 27,756 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 24 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 5,564 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 3,601 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 42,943 千元，其中含國內差旅費 745 千元；本年度派員出國計畫(含學術研究支援專款支應之出國計畫 14,800 千元)所編列之國外旅費 35,890 千元(其中考察、訪問 2,884 千元；出席國際會議 25,525 千元；進修、研究及實習 7,481 千元)；本年度派員至大陸地區出國計畫(含學術研究支援專款支應之大陸地區出國計畫 1,260 千元)所編列旅費 2,130 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 351 千元及其他旅運費 3,827 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 10,289 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費等。
修理保養及保固費	為確保教學品質，提升研發能力，改善教學研究業務所需之房屋、電腦設備、儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 23,858 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，投保動產、不動產及依立法院決議自100學年度起教學醫院應為實習醫事學生加投團體傷害保險規定，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,127 千元。
一般服務費	編列棧儲費 105 千元；匯費及手續費 19 千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數 12 人，金額 6,924 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 233,525 千元，其中係預計聘用院內計畫研究助理 20 人、編列經費 8,100 千元，實習醫學生 260 人、編列經費 57,260 千元，因應衛生福利部實施畢業後一般醫學訓練(PGY)計畫聘用實習醫師 20 人、編列經費 10,365 千元，聘用行政人員 106 人、編列經費 62,852 千元，學術研究支援專款聘用研究助理 220 人，編列經費 94,948 千元，以上計時計件人員酬金包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用 PGY 實習醫師 20 人及行政人員 106 人共計 126 人，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 2,268 千元；另本院辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費計 1,030 千元。
專業服務費	為應業務實際需要，編列專技人員酬金 144,862 千元，係本年度因應衛生福利部實施畢業後一般醫學訓練(PGY)計畫聘用住院醫師 140 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 2,520 千元；工程及管理諮詢服務費 440 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 9,584 千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用 4,389 千元(如美國臨床研究受試者保護評鑑協會(AAHRPP)評鑑費用)；員工參加院外專業訓練課程費用 12,884 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 561 千元及其他專業服務費 43,432 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 997 千元，係教學研究業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度業務量並本撙節原則編列 226,161 千元，包括依教學及各項醫療研究計畫需要所購置之辦公用品 51,050 千元，訂閱報章什誌及學術期刊 16,719 千元，庭園養護及環境美化費用 248 千元，各項醫療研究計畫、器官移植實驗、學術研究支援專款所需化學藥劑與實驗用品 153,064 千元(其中器官移植所需費用 6,096 千元)，購置研究人員工作服 530 千元，其他各項雜支等費用 4,550 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列實驗用衛材及藥品 559 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理各項教學研究活動而租用室外活動場地之租金 285 千元。
房租	本年度辦理各項教學研究活動而租用室內活動場地之租金 567 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用機械設備、電腦及其相關設備之租金及使用費編列 34,197 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,171 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 38,059 千元、機械及設備折舊 35,140 千元、什項設備折舊 3,700 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 377 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 5,186 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及總繳之印花稅 214 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 365 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 896 千元（係學術研究支援專款所需費用），醫護人員參加公會常年會費 855 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	病故患者捐贈器官或提供病理解剖之喪葬補助費等編列 6,650 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人、醫療團體或組織機構赴國內交流、訪問之費用 130 千元。

本頁空白

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				19,370,412
門診醫療成本	人次	2,760,262	3,424.90	9,453,630
用人費用				1,346,427
正式員額薪資				354,844
聘僱及兼職人員薪資				69,167
超時工作報酬				56,700
獎金				754,956
退休及卹償金				37,104
福利費				73,644
提繳費				12
服務費用				634,791
水電費				73,879
郵電費				1,854
旅運費				4,191
印刷裝訂與廣告費				2,784
修理保養及保固費				61,795
保險費				1,584
一般服務費				218,893
專業服務費				269,811
材料及用品費				7,237,014
使用材料費				1,013
用品消耗				20,392
商品及醫療用品				7,215,609
租金與利息				12,611
房租				4
機器租金				11,081
什項設備租金				1,526
折舊、折耗及攤銷				205,713
不動產、廠房及設備折舊				196,532
攤銷				9,181
稅捐與規費（強制費）				10,086
消費與行為稅				10,049
規費				37
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				5,894
與交流活動費				
會費				5,894
短絀、賠償與保險給付				1,094
各項短絀				1,094

醫院作業基金(個別)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
2,764,898	3,257.90	18,446,017	2,732,075	3,343.94	18,644,067
		9,007,756			9,135,888
		1,271,412			1,282,516
		344,508			338,318
		61,320			60,561
		56,520			51,498
		699,324			724,702
		36,840			37,434
		72,888			70,003
		12			-
		643,402			613,558
		79,264			62,266
		1,820			1,732
		4,601			6,938
		2,831			2,310
		47,090			71,385
		1,573			1,461
		210,732			207,446
		295,491			260,020
		6,885,420			6,996,560
		965			976
		21,699			19,068
		6,862,756			6,976,516
		15,150			9,007
		-			8
		13,663			7,563
		1,487			1,437
		176,513			217,632
		169,029			207,530
		7,484			10,102
		9,263			10,059
		9,198			10,052
		65			6
		5,792			5,499
		5,792			5,499
		804			1,292
		804			1,292

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
小計				9,453,630
加或減：存貨評價、盤餘紬、出售下腳收入等與存貨相關之餘紬				
總計				9,453,630
住院醫療成本	人日	756,446	12,850.95	9,721,051
用人費用				3,253,475
正式員額薪資				905,091
聘僱及兼職人員薪資				174,412
超時工作報酬				245,712
獎金				1,641,096
退休及卹償金				97,668
福利費				189,436
提繳費				60
服務費用				2,181,850
水電費				281,483
郵電費				3,722
旅運費				405
印刷裝訂與廣告費				4,742
修理保養及保固費				223,172
保險費				3,208
一般服務費				442,287
專業服務費				1,222,831
材料及用品費				3,536,442
使用材料費				2,216
用品消耗				38,709
商品及醫療用品				3,495,517
租金與利息				50,977
機器租金				50,035
什項設備租金				942
折舊、折耗及攤銷				673,246
不動產、廠房及設備折舊				655,485
攤銷				17,761
稅捐與規費（強制費）				10,245
消費與行為稅				9,875
規費				370
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				8,810
與交流活動費				
會費				8,810

醫院作業基金(個別)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		9,007,756			9,136,123
					236
		9,007,756			9,135,888
754,003	12,265.62	9,248,317	791,501	11,772.62	9,318,043
		3,088,308			3,070,368
		885,660			847,880
		153,888			149,612
		245,076			227,222
		1,516,944			1,546,212
		98,004			99,456
		188,688			199,880
		48			106
		2,075,923			2,094,326
		292,959			237,956
		3,707			3,423
		456			352
		5,524			4,095
		200,461			227,175
		3,301			2,843
		404,047			431,702
		1,165,468			1,186,781
		3,310,963			3,490,876
		2,297			1,949
		44,020			35,706
		3,264,646			3,453,221
		50,256			47,401
		49,275			46,578
		981			824
		699,794			590,207
		685,486			570,489
		14,308			19,718
		9,652			9,974
		8,953			9,965
		699			9
		8,530			8,347
		8,530			8,347

國立臺灣大學附設
醫療成本
中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
短絀、賠償與保險給付				6,006
各項短絀				6,006
小計				9,721,051
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				
總計				9,721,051
其他醫療成本	人日	316,617	618.19	195,731
用人費用				56,137
正式員額薪資				25,429
超時工作報酬				1,020
獎金				22,416
退休及卹償金				2,796
福利費				4,476
服務費用				39,662
水電費				3,026
郵電費				513
印刷裝訂與廣告費				221
修理保養及保固費				1,389
一般服務費				24,277
專業服務費				10,236
材料及用品費				84,409
用品消耗				84,409
租金與利息				75
機器租金				7
什項設備租金				68
折舊、折耗及攤銷				15,182
不動產、廠房及設備折舊				15,182
稅捐與規費（強制費）				216
消費與行為稅				216
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				50
與交流活動費				
會費				50
合 計				19,370,412

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計305千元，審定數四捨五入不調尾差1千元。

醫院作業基金(個別)

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		4,891			6,614
		4,891			6,614
		9,248,317			9,318,112
					70
		9,248,317			9,318,043
319,767	594.01	189,944	331,290	573.93	190,137
		57,792			51,047
		25,488			22,454
		3,324			1,425
		21,360			20,110
		2,904			2,792
		4,716			4,267
		36,666			39,253
		3,100			2,775
		503			493
		235			195
		1,520			1,175
		21,965			24,742
		9,343			9,873
		79,667			85,521
		79,667			85,521
		84			63
		14			-
		70			63
		15,481			13,990
		15,481			13,990
		208			211
		208			211
		46			52
		46			52
		18,446,017			18,644,067

係指門診醫療成本藥品存貨盤盈236千元、住院醫療成本藥品存貨盤盈70千元及決算數按

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 340,341 千元及工員工資 14,503 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師 56,015 千元；聘請兼職醫師看診之應診費，全年編列 13,152 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 11,904 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 36,528 千元及誤餐費 8,268 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 440,772 千元、服務及專勤獎勵金 223,968 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 90,216 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 34,968 千元及工員退休及離職金 2,136 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 43,476 千元；分擔員工眷屬保險費 8,016 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1,380 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 20,772 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 12 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 73,879 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 1,854 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 4,191 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 3,635 千元；僱工搬運、遞送物品等專力費 68 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 4 千元；其他旅運費 484 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 2,784 千元，係各種表單、門診時間及預約代碼表印製等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 51,795 千元；為保存及活用文化資產，編列古蹟修繕維護費 10,000 千元。
保險費	依本年度業務需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 1,584 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 218,893 千元，其中包含委託倉儲管理 4,669 千元；滙費及手續費 463 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 198 人，金額 117,875 千元；義(志)工服務費 5,340 千元；計時計件人員酬金 89,288 千元，係作業基金聘用醫務行政人員 145 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 2,610 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,258 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 269,811 千元，包含專技人員酬金 259,445 千元，係以作業基金聘用契約主治醫師 38 人計 47,500 千元、護理人員 256 人計 167,425 千元、醫技人員 62 人計 44,520 千元，以上專技人員酬金包含所需之文康活動及國民旅遊補助相關費用，以本院聘用上列人員計 351 人(不含部分工時 5 人)，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 6,318 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 550 千元；工程及管理諮詢服務費 571 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 208 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證等費用 2,304 千元；醫護人員參加院外專業訓練課程費用 37 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 5,463 千元及其他專業服務費 1,233 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 1,013 千元，係門診醫療業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 11,446 千元；報章什誌 21 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,243 千元；化學藥劑與實驗用品 3,341 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 3,857 千元；其他各項雜支 484 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 7,215,609 千元，其中含衛材 1,157,019 千元；藥品 6,001,485 千元及血液 57,105 千元。
租金與利息	
房租	本年度辦理各項門診業務活動而租用室內活動場地之租金 4 千元。
機器租金	本年度租用電腦及其相關設備之租金及使用費 53 千元；門診醫療所需設備租金 11,028 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 1,526 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 38,511 千元、機械及設備折舊 136,832 千元、交通及運輸設備折舊 5,702 千元、什項設備折舊 15,086 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 401 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 9,173 千元及其他攤銷費用 8 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 10,049 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 37 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 5,894 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 1,094 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 852,808 千元及工員工資 52,283 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘用住院醫師 174,412 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 40,224 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 174,216 千元及誤餐費 31,272 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 922,536 千元、服務及專勤獎勵金 484,680 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 233,880 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 89,700 千元、工員退休及離職金 7,608 千元、卹償金 360 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 113,976 千元；分擔員工眷屬保險費 21,024 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 3,504 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 50,932 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 60 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 281,483 千元。
郵電費	按本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 3,722 千元。
旅運費	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務需要編列 405 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 12 千元；專力費 56 千元；運送燃料油、酒精及醫療用品、儀器設備等貨物運費 161 千元；其他旅運費 176 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 4,742 千元，係各式檢查、診斷表單印製等之印刷裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 223,172 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 3,208 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 442,287 千元，其中包含委託倉儲管理 6,086 千元；滙費及手續費 19 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬，預計人數 472 人，金額 280,674 千元；計時計件人員酬金 151,720 千元，係預計作業基金聘用醫務行政人員 245 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000 (2,000+16,000)元編列，合計 4,410 千元；辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 3,788 千元。
專業服務費	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務實際需要，編列專技人員酬金 1,178,930 千元，包含以作業基金聘用契約主治醫師 70 人計 87,500 千元、契約住院醫師 32 人計 32,000 千元、護理人員 1,172 人計 852,590 千元、醫技人員 291 人計 206,840 千元，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用上列人員計 1,531 人(不含部分工時 34 人)，每人每年 18,000 (2,000+16,000)元編列，合計 27,558 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 1,549 千元；工程及管理諮詢服務費 118 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 25 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗、試驗及認證 1,368 千元；派員參加國內訓練機構

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
材料及用品費	課程 128 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 3,830 千元；其他專業服務費用 36,883 千元。
使用材料費	依本年度實際需要編列 2,216 千元，係住院醫療業務所消耗物料。
用品消耗	依本年度醫療業務及器官勸募網絡計畫等業務需要編列辦公用品 24,241 千元；報章什誌 11 千元；農業與園藝用品及環境美化費 2,355 千元；化學藥劑與實驗用品 3,442 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 8,276 千元；其他各項雜支 384 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 3,495,517 千元，其中含衛材 1,530,415 千元；藥品 1,726,147 千元及血液 238,955 千元。
租金與利息	
機器租金	住院醫療所需設備租金 50,035 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 942 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 213,551 千元、機械及設備折舊 389,906 千元、交通及運輸設備折舊 3,709 千元、什項設備折舊 46,054 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 2,265 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 17,745 千元及其他攤銷費用 16 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 9,875 千元
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 370 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 8,810 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 6,006 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 17,519 千元及工員工資 7,910 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 780 千元；依醫療業務實際需要之技工、工友值班費 240 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 11,988 千元、服務及專勤獎勵金 4,452 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 5,976 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,644 千元及工員退休及離職金 1,152 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,544 千元；分擔員工眷屬保險費 492 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 108 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 1,332 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 3,026 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 513 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列印刷及裝訂費 221 千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 1,389 千元。
一般服務費	編列病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 29 人，金額 17,309 千元；計時計件人員酬金 6,860 千元，係以作業基金聘用醫務行政人員 11 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 198 千元；分攤辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 108 千元。
專業服務費	包含專技人員酬金 10,070 千元，係以作業基金聘用營養師 16 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 288 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 16 千元；委託檢驗、試驗認證費 48 千元；營養師、廚房人員參加院外專業訓練課程費用 5 千元；委託研究設計電腦軟體、系統維護、購買或授權使用套裝軟體等費用 97 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 11,005 千元；報章什誌 47 千元；營養師、廚房人員工作服 151 千元；病人膳食材料 71,559 千元；其他各項雜支等費用 1,647 千元。
租金與利息	
機器租金	營養諮詢門診所需設備租金 7 千元。
什項設備租金	營養室複印機等設備租金 68 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 7,963 千元、機械及設備折舊 6,039 千元、什項設備折舊 1,076 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 104 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 216 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員及營養師參加公會常年會費 50 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

其他業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,520	11,701	其他業務成本	10,976
10,520	11,701	雜項業務成本	10,976
7,496	7,901	服務費用	7,616
177	159	郵電費	173
116	76	旅運費	61
1,097	745	印刷裝訂與廣告費	1,049
1	10	修理保養及保固費	6
1,734	2,008	一般服務費	1,786
4,371	4,903	專業服務費	4,541
2,848	3,715	材料及用品費	3,230
2,848	3,715	用品消耗	3,230
89	26	租金與利息	55
89	17	地租及水租	55
-	5	房租	-
-	4	什項設備租金	-
43	47	稅捐與規費（強制費）	46
43	47	消費與行為稅	46
44	12	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	29
44	12	會費	29
10,520	11,701	合 計	10,976

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
郵電費	按本年度實際需要編列郵費 166 千元及電話費 7 千元。
旅運費	依本年度實際需要編列國內出差旅費 7 千元、其他旅運費 54 千元。
印刷裝訂與廣告費	按本年度實際需要編列印刷及裝訂費 1,049 千元。
修理保養及保固費	依本年度實際需要編列什項設備修護費 6 千元。
一般服務費	依本年度業務實際需要，以作業基金遴用計畫助理 5 人，編列 1,786 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,610 千元；委託考選訓練費 64 千元；電腦軟體服務費 57 千元及其他各項費用 2,810 千元。
材料及用品費	
用品消耗	按本年度實際需要編列辦公用品 377 千元、報章什誌 56 千元、化學藥劑與實驗用品 1,347 千元，及其他各項雜支等費用 1,450 千元。
租金與利息	
地租及水租	按本年度實際需要，編列租用場地租金 55 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 46 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	依本年度實際需要參加各種學術團體會費 29 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,262,821	1,241,163	管理及總務費用	1,296,097
1,262,821	1,241,163	管理費用及總務費用	1,296,097
654,040	676,931	用人費用	690,017
294,520	309,899	正式員額薪資	313,829
1,077	936	聘僱及兼職人員薪資	900
16,645	14,664	超時工作報酬	16,296
258,571	266,004	獎金	276,108
31,407	31,752	退休及卹償金	30,816
-	960	資遣費	960
51,819	52,692	福利費	51,096
-	24	提繳費	12
395,230	400,379	服務費用	416,409
25,292	27,266	水電費	28,084
4,340	5,155	郵電費	5,310
590	676	旅運費	850
5,378	6,232	印刷裝訂與廣告費	5,372
73,122	82,402	修理保養及保固費	76,888
1,773	1,913	保險費	2,131
262,609	252,378	一般服務費	271,712
16,950	19,179	專業服務費	20,884
5,178	5,178	公共關係費	5,178
27,193	27,168	材料及用品費	30,272
2,887	3,855	使用材料費	3,971
24,306	23,313	用品消耗	26,301
7,162	9,544	租金與利息	6,189
1	14	地租及水租	15
3,632	5,297	房租	1,814
369	482	機器租金	496
344	459	交通及運輸設備租金	473
2,816	3,292	什項設備租金	3,391
138,541	125,865	折舊、折耗及攤銷	150,953
118,462	113,996	不動產、廠房及設備折舊	129,068
20,080	11,869	攤銷	21,885
1,349	500	稅捐與規費（強制費）	1,450
586	300	消費與行為稅	637
763	200	規費	813
39,305	776	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	807
645	725	會費	752
38,642	-	捐助、補助與獎助	-
18	25	分擔	25
-	26	競賽及交流活動費	30
1,262,821	1,241,163	合 計	1,296,097

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 248,889 千元；工員工資 47,426 千元及警餉 17,514 千元。
聘僱及兼職人員薪資	依「軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定」聘兼法律顧問等兼職人員 900 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 13,608 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 2,688 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 142,524 千元、服務及專勤獎勵金 59,724 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 73,860 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 23,568 千元、工員退休及離職金 6,888 千元、卹償金 360 千元。
資遣費	依實際需要編列工員資遣費 960 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 28,884 千元；分擔員工眷屬保險費 6,132 千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費 1,032 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 15,048 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 12 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列 28,084 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 5,310 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 850 千元，其中含各級人員因業務需要之國內差旅費 362 千元；僱用搬運及遞送物品之專力費 165 千元；運送燃料油、酒精等貨物運費 213 千元；其他旅運費 110 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 5,372 千元，其中含各種表件之印製等 4,068 千元；公開甄選職員之廣告費 71 千元及為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 1,233 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 76,886 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 2,131 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 271,712 千元，其中包含檔案文件委外管理所需之棧儲費 959 千元；匯費及手續費 1 千元；辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養等勞務承攬，預計 17 人，金額 10,085 千元；為應業務實際需要，編列計時計件人員酬金 258,645 千元，係預計聘用行政人員 493 人，金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以聘用行政人員 473 人(不含部分工時 20 人)，每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 8,514 千元，及辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費 2,022 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 20,884 千元，其中含專技人員酬金 1,506 千元，係作業基金聘用醫技人員 2 人，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，以每人每年 18,000(2,000+16,000)元編列，合計 36 千元；履約爭議、契約審閱等律師公費 2,136 千元；工程及管理諮詢服務費 528 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,704 千元；委託專業機構辦理及測定環境有害物質濃度之委託檢驗認證費等 2,508 千元；醫護、資訊及各級行政人員之員工訓練費 1,163 千元；電腦軟體服務費 6,678 千元；其他專業服務費 4,661 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 5,178 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 3,971 千元，包括維持醫院營運所需之物料 2,423 千元，公務車用油等燃料費計 1,548 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列辦公用品 17,994 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 362 千元；農業與園藝用品及環境美化費 1,832 千元；駐警及櫃檯服務人員服裝 1,646 千元；其他各項雜支 4,467 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度辦理各項業務活動而租用室外活動場地之租金 15 千元。
房租	本年度辦理各項業務活動而租用室內活動場地之租金 1,814 千元。
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦及其相關設備之租金及使用費，本摶節原則編列 496 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 473 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 3,391 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 37,026 千元、機械及設備折舊 78,173 千元、交通及運輸設備折舊 774 千元、什項設備折舊 12,681 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 414 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 21,859 千元；其他攤銷費用 26 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交關稅、印花稅及公務車輛使用牌照稅，編列 637 千元。
規費	依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及各項規費 813 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	本院參加各種學術團體會費 682 千元、職業團體會費 70 千元。
分擔	預計全年度依法分擔空氣污染防制費，編列 25 千元。
競賽及交流活動費	邀請海外學人或組織機構赴國內交流、訪問活動之費用 30 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
222,040	209,282	業務外費用	235,040
5	-	財務費用	-
5	-	兌換短絀	-
5	-	短絀、賠償與保險給付	-
5	-	各項短絀	-
222,035	209,282	其他業務外費用	235,040
222,035	209,282	雜項費用	235,040
1,780	-	用人費用	1,776
1,780	-	退休及卹償金	1,776
153,929	136,513	服務費用	155,713
1,089	-	水電費	561
851	1,022	郵電費	964
1,697	4,782	旅運費	4,135
2,495	3,005	印刷裝訂與廣告費	2,833
8,437	3,989	修理保養及保固費	6,878
572	1,059	保險費	540
123,217	108,119	一般服務費	124,946
15,571	14,537	專業服務費	14,856
40,590	35,143	材料及用品費	38,803
40,590	35,143	用品消耗	38,803
5,679	3,465	租金與利息	7,523
3,572	3,465	地租及水租	3,479
1,922	-	房租	3,845
73	-	機器租金	77
112	-	什項設備租金	122
6,663	1,102	稅捐與規費（強制費）	6,433
621	-	土地稅	620
5,365	710	房屋稅	5,365
477	392	消費與行為稅	448
200	-	規費	-
809	59	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	792
809	59	會費	792
2,514	8,000	短絀、賠償與保險給付	8,000
2,514	8,000	賠償給付	8,000
10,071	25,000	其他	16,000
10,071	25,000	其他費用	16,000
222,040	209,282	合 計	235,040

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
雜項費用	
用人費用	
退休及卹償金	編列工員自願提前退休加發之慰助金 1,776 千元。
服務費用	
水電費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目需要並本摶節原則編列 561 千元。
郵電費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目公務聯絡、傳真文件之郵電費編列 964 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 4,135 千元，其中含辦理臨床試驗計畫等業務外項目之國內出差旅費 15 千元、國外旅費 3,400 千元(皆為出席國際會議)、大陸地區旅費 270 千元(皆為出席國際會議)、貨物運費 188 千元及其他旅運費 262 千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目相關文件之製版、印刷、複製及裝訂費用 2,833 千元。
修理保養及保固費	辦理臨床試驗計畫等業務外項目相關房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 3,878 千元；宿舍修護費 3,000 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 540 千元。
一般服務費	包含委託倉儲管理 355 千元；匯費及手續費 2 千元；辦理辦公房舍清潔、停車場管理等勞務承攬，預計 22 人，金額 12,950 千元；預計聘用臨床試驗計畫研究助理計 200 人，計 111,639 千元。
專業服務費	辦理臨床試驗計畫等所需之講課鐘點及稿費編列 8,231 千元；委託檢驗試驗認證費 803 千元；委託考選訓練費 220 千元；電腦軟體服務費 387 千元及其他專業服務費 5,215 千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦理臨床試驗計畫等業務外項目編列 38,803 千元，其中包含辦公事務用品 9,828 千元，報章什誌 333 千元，農業與園藝用品及環境美化費 11 千元，化學藥劑與實驗用品 7,412 千元及其他各項雜支 21,219 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度實際需要租用室外活動場地之租金 3,479 千元。
房租	醫護人員宿舍租金 3,845 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
機器租金	依本年度實際需要租用儀器設備租金 77 千元。
什項設備租金	依本年度實際需要租用複印機等設備租金 122 千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	預計全年度繳交地價稅 620 千元。
房屋稅	預計全年度繳交停車場及幼兒園房屋稅 5,365 千元。
消費與行為稅	預計全年度依法繳交之印花稅 448 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	預計全年度參加學術團體會費 760 千元及職業團體會費 32 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 8,000 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 15,300 千元、各項雜支 700 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備							投 資 不 產	合 計	說 明
	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計				
一、專案計畫		100,000	-			100,000		100,000	一、健康大樓新建工程計畫總經費計4,731,265千元，悉由本院營運資金支應。 二、本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%-3%估算工程管理費，本年度編列4,980千元。	
（一）繼續計畫		100,000	-			100,000		100,000		
健康大樓 新建工程		100,000				100,000		100,000		
二、一般建築及設備計畫	13,612	135,818	982,181	472	26,051	1,158,134	-	1,158,134	悉由本院營運資金支應。	
（一）一次性項目	13,612	135,818	982,181	472	26,051	1,158,134	-	1,158,134		
合 計	13,612	235,818	982,181	472	26,051	1,258,134	-	1,258,134		

本頁空白

中華民國

1-64

醫院作業基金（個別）
擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
100,000	100.00					100,000	100.00
100,000	100.00					100,000	100.00
100,000	100.00					100,000	100.00
1,158,134	100.00					1,158,134	100.00
1,158,134	100.00					1,158,134	100.00
1,258,134	100.00					1,258,134	100.00

國立臺灣大學附設
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 來 源					
	金 源					外借資金
	投 資 總 額	自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、專案計畫	11,435,738	4,731,265		4,261,436	2,443,037	
(一)繼續計畫	11,435,738	4,731,265		4,261,436	2,443,037	
健康大樓新建工程	4,731,265	4,731,265				
新竹生醫園區醫院	6,704,473	-		4,261,436	2,443,037	
二、一般建築及設備計畫	1,158,134	1,158,134		-		
(一)一次性項目	1,158,134	1,158,134		-		
合計	12,593,872	5,889,399	-	4,261,436	2,443,037	-

備註：

- 一、健康大樓新建工程計畫修正說明書奉行政院102年5月24日院臺教字第1020029677號函核定修正為4,731,265千元。
- 二、新竹生醫園區醫院計畫奉行政院102年5月30日院臺科字第1020029539號函核定及105年9月1,400,000千元，公共建設經費支應1,952,236千元，科技預算支應909,200千元，其餘經費

醫院作業基金（個別）

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
為改善臺大醫院門診服務品質，促進疾病預防與健康狀態保持。(興建地上14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為81,513平方公尺)。	100年～109年	4%	4.15%	29.39	100,000	0.87	1,784,333	15.60
					100,000	0.87	1,784,333	15.60
					100,000	2.11	410,342	8.67
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展。(第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,694.53平方公尺。第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。)	第1期工程：102年～109年(規劃設計至完工驗收) 第2期工程：106年～112年(規劃設計至完工驗收)				-	-	1,373,991	20.49
					1,158,134	100.00	1,158,134	100.00
	107/01～107/12				1,158,134	100.00	1,158,134	100.00
					1,258,134	9.99	2,942,467	23.36

及103年10月1日院臺教字第1030051833號函核定，原總經費為4,209,412千元，第1次修正為5,648,214千元，第2次

5日院臺科字第1050036425號函核定，原總經費為5,498,289千元，修正為6,704,473千元，其中衛生福利部補助2,443,037千元以成立本院作業基金分基金方式籌措。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	17,269,504	8,022,934	153,996	945,476	33,825			26,425,735
上年度預計增減資產原值	1,781,046	988,180	9,540	325,565	-			3,104,331
本年度預計增減資產原值	235,818	543,755	-5,217	9,210	-			783,566
資產重估增值額	-	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資產總額	19,286,368	9,554,869	158,319	1,280,251	33,825			30,313,632
本年度應提折舊額	335,110	646,090	10,185	78,597	3,561			1,073,543
教學成本	38,059	35,140	-	3,700	377			77,276
醫療成本	260,025	532,777	9,411	62,216	2,770			867,199
管理及總務費用	37,026	78,173	774	12,681	414			129,068

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 投 資	投 資 淨 額
啟鼎生物科技股份有限公司 (未上市)	32,500	3,250,000	150	-	150
合 計	32,500	3,250,000	150	-	150

備註：本股票係啟鼎生物科技股份有限公司使用臺灣大學醫學系婦產科陳祈安教授及腫瘤
及其抗癌作用機轉」計畫之技轉金（以股票支付）。

醫院作業基金（個別）

其餘紬明細表

107年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 收 益			
年 終 預 計 持 有 股 數	占 發 行 股 數 (%)	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
15,000	0.46	-	-	-	-
15,000	0.46	-	-	-	-

醫學研究所鄭文芳教授執行本院「以介白質六號鍵結人類乳突病毒E7抗原的去氧核糖核酸疫苗

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	31,380,357	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	2,526,027	
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	-	
其他	7,000	預估臺灣大學及其他機關撥入財產增撥基金數500萬元、各分院撥入財產增撥基金數200萬元，共計700萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	115,000	預估移撥財產至臺灣大學及其他機關折減基金數500萬元、移撥財產至各分院折減基金數1億1,000萬元，合計移撥財產折減基金數1億1,500萬元。
期末基金數額	33,798,384	

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
47,165,472	資 產	51,893,344	49,727,898	2,165,446
30,295,154	流動資產	33,586,964	31,539,288	2,047,676
3,414,918	現金	5,893,543	3,860,773	2,032,770
23,190,000	流動金融資產	24,022,582	24,022,582	-
2,413,335	應收款項	2,223,938	2,229,032	- 5,094
566,183	存貨	566,183	566,183	-
318,242	預付款項	318,242	318,242	-
392,476	短期貸墊款	562,476	542,476	20,000
1,577,561	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	677,129	642,129	35,000
150	非流動金融資產	3,666	3,666	-
299,650	其他長期投資	317,650	299,650	18,000
1,277,761	準備金	355,813	338,813	17,000
14,776,409	不動產、廠房及設備	17,307,524	17,194,513	113,011
1,096,572	土地	1,110,184	1,096,572	13,612
11,021,355	房屋及建築	12,374,932	12,474,224	- 99,292
2,057,281	機械及設備	3,030,994	2,766,903	264,091
22,163	交通及運輸設備	14,177	23,870	- 9,693
205,938	什項設備	411,260	463,406	- 52,146
19,583	租賃權益改良	12,461	16,022	- 3,561
353,515	購建中固定資產	353,516	353,516	-
115,251	無形資產	71,540	111,137	- 39,597
115,251	無形資產	71,540	111,137	- 39,597
401,098	其他資產	250,187	240,831	9,356
401,098	什項資產	250,187	240,831	9,356
47,165,472	合 計	51,893,344	49,727,898	2,165,446

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
5,979,212	負 債	6,479,597	6,477,991	1,606
4,567,675	流動負債	3,884,236	3,883,641	595
2,726,311	應付款項	2,963,681	2,963,086	595
1,841,364	預收款項	920,555	920,555	-
1,411,537	其他負債	2,595,361	2,594,350	1,011
-	遞延負債	1,130,738	1,118,589	12,149
1,411,537	什項負債	1,464,623	1,475,761	- 11,138
41,186,261	淨 值	45,413,747	43,249,907	2,163,840
28,979,350	基金	33,798,384	31,380,357	2,418,027
28,979,350	基金	33,798,384	31,380,357	2,418,027
7,596,604	公積	7,493,469	7,493,469	-
1,122,363	資本公積	1,019,228	1,019,228	-
6,474,241	特別公積	6,474,241	6,474,241	-
4,610,307	累積餘絀	4,121,894	4,376,081	- 254,187
4,610,307	累積賸餘	4,121,894	4,376,081	- 254,187
47,165,472	合 計	51,893,344	49,727,898	2,165,446

備註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 182,319 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 159,424 千元、信用狀 22,895 千元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	2,760,262	3,424.90	9,453,630	
住院病患醫療	人 日	756,446	12,850.95	9,721,051	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	2,764,898	3,257.90	9,007,756	
住院病患醫療	人 日	754,003	12,265.62	9,248,317	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,732,075	3,343.94	9,135,888	
住院病患醫療	人 日	791,501	11,772.62	9,318,043	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,685,870	3,230.28	8,676,115	
住院病患醫療	人 日	788,489	11,418.37	9,003,261	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	2,629,450	3,163.41	8,318,037	
住院病患醫療	人 日	795,193	10,809.70	8,595,798	

國立臺灣大學附設醫院作業基金（個別）
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				
專任人員	4,122	- 19	4,103	一、「上年度最高可進用員額數」4,122人係依據行政院106年核定數查填，較106年度預算計減列駐衛警1人、技工2人、工友14人、駕駛5人。 二、「本年度最高可進用員額數」較「上年度最高可進用員額數」減少技工4人、工友14人、駕駛1人，主要係預計於107年度退休。 三、兼任人員計1,516人，除臺灣大學及醫學院教員兼任人員外，支兼職酬金之兼任主治醫師計300人。
職員	3,075	-	3,075	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	28	-	28	
技工	147	- 4	143	
工友	208	- 14	194	
駕駛	3	- 1	2	
聘用	661	-	661	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	1,522	- 6	1,516	
資本支出部分：				
總 計	5,644	- 25	5,619	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用醫務行政人員1,000人、研究助理445人、實習醫學生260人、契約主治醫師108人、契約住院醫師32人、護理人員1,428人、醫技人員371人、因應衛生福利部(PGY)計畫聘用PGY實習醫師20人、住院醫師140人。
- 二、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計750人。

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					退 休 及
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分：	1,903,915	346,920	274,908	273,168	215,664	1,327,452	677,436	205,500	
教學成本	399,018	116,493	7,944	62,556	45,180	351,876	182,460	44,760	
教學研究及訓輔成本	399,018	116,493	7,944	62,556	45,180	351,876	182,460	44,760	
正式人員	399,018		6,084	48,420	45,180	302,460	125,364	37,968	
職員	375,138		5,496	45,516	42,480	290,628	123,012	34,488	
工員	23,880		588	2,904	2,700	11,832	2,352	3,480	
聘僱人員		116,493	1,860	14,136		49,416	57,096	6,792	
聘用		116,493	1,860	14,136		49,416	57,096	6,792	
兼任人員									
醫療成本	1,215,116	230,427	252,864	175,440	137,652	862,188	452,640	130,728	
門診醫療成本	334,936	56,015	44,544	47,448	37,956	265,896	137,172	35,268	
正式人員	334,936		38,004	40,644	37,956	242,136	109,716	32,004	
職員	320,433		35,328	38,868	36,300	234,792	108,300	29,868	
工員	14,503		2,676	1,776	1,656	7,344	1,416	2,136	
聘僱人員		56,015	6,540	6,804		23,760	27,456	3,264	
聘用		56,015	6,540	6,804		23,760	27,456	3,264	
兼任人員									
住院醫療成本	856,647	174,412	207,456	125,136	97,032	586,416	312,024	92,844	
正式人員	856,647		171,288	103,968	97,032	512,436	226,536	82,680	
職員	804,364		153,744	97,620	91,116	485,304	221,628	75,072	
工員	52,283		17,544	6,348	5,916	27,132	4,908	7,608	
聘僱人員		174,412	36,168	21,168		73,980	85,488	10,164	
聘用		174,412	36,168	21,168		73,980	85,488	10,164	
兼任人員									

醫院作業基金（個別）

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
720	960	273,204	6,624	99,772	108	5,606,351	1,555,216	7,161,567
		63,420	1,500	22,392	24	1,297,623	516,112	1,813,735
		63,420	1,500	22,392	24	1,297,623	516,112	1,813,735
		47,688	1,152	17,148		1,030,482		1,030,482
		44,232	1,044	15,492		977,526		977,526
		3,456	108	1,656		52,956		52,956
		15,732	348	5,244	24	267,141		267,141
		15,732	348	5,244	24	267,141		267,141
							516,112	516,112
360		177,696	4,200	63,352	72	3,702,735	953,304	4,656,039
		48,252	1,116	17,112	12	1,025,727	320,700	1,346,427
		40,548	948	14,592		891,484		891,484
		38,376	876	13,560		856,701		856,701
		2,172	72	1,032		34,783		34,783
		7,704	168	2,520	12	134,243		134,243
		7,704	168	2,520	12	134,243		134,243
							320,700	320,700
360		126,636	2,988	45,028	60	2,627,039	626,436	3,253,475
360		102,300	2,460	37,180	12	2,192,899		2,192,899
360		94,332	2,208	33,364		2,059,112		2,059,112
		7,968	252	3,816	12	133,787		133,787
		24,336	528	7,848	48	434,140		434,140
		24,336	528	7,848	48	434,140		434,140
							626,436	626,436

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					退 休 及
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
其他醫療成本	23,533		864	2,856	2,664		9,876	3,444	2,616
正式人員	23,533		864	2,856	2,664		9,876	3,444	2,616
職員	15,623		456	1,896	1,764		5,796	2,700	1,464
工員	7,910		408	960	900		4,080	744	1,152
兼任人員									
管理及總務費用	289,781		14,100	35,172	32,832		113,388	42,336	28,236
管理費用及總務費用	289,781		14,100	35,172	32,832		113,388	42,336	28,236
正式人員	289,781		14,100	35,172	32,832		113,388	42,336	28,236
職員	242,355		10,728	29,424	27,456		89,520	37,728	21,348
工員	47,426		3,372	5,748	5,376		23,868	4,608	6,888
兼任人員									
其他業務外費用									1,776
雜項費用									1,776
正式人員									1,776
工員									1,776
合 計	1,903,915	346,920	274,908	273,168	215,664		1,327,452	677,436	205,500

備註：

- 一、本院兼任人員屬校開支人員用人費用之「正式員額薪資」、「年終獎金」、「考績獎金」、「同分攤。因前揭科目均係固定性給與，並考量臺灣大學財務狀況，自96年度起臺灣大學定額分」、「績效獎金」、「其他獎金」等項目係在本院服務所衍生之變動性給與，均由本院全額負擔。
- 二、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專究助理445人、金額計216,473千元；實習醫學生260人、金額計57,260千元；契約主治醫師108金額計1,020,015千元；醫技人員371人、金額計262,936千元；因應衛生福利部PGY計畫聘用實
- 三、為應業務需要辦理院區及醫護宿舍清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房送餐與清潔、空調及水電445,817千元。
- 四、本院績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所屬效獎勵金發放人數為8,359人、金額2,152,512千元；其他獎金發放人數為5,319人、金額金額233,004千元；年終獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，預慰問金發給辦法」編列，預計發放人數為51人、金額563千元。

醫院作業基金（個別）

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
		2,808	96	1,212		49,969	6,168	56,137
		2,808	96	1,212		49,969		49,969
		1,644	48	636		32,027		32,027
		1,164	48	576		17,942		17,942
							6,168	6,168
360	960	32,088	924	14,028	12	604,217	85,800	690,017
360	960	32,088	924	14,028	12	604,217	85,800	690,017
360	960	32,088	924	14,028	12	604,217		604,217
360		25,176	708	10,680		495,483		495,483
	960	6,912	216	3,348	12	108,734		108,734
							85,800	85,800
						1,776		1,776
						1,776		1,776
						1,776		1,776
						1,776		1,776
720	960	273,204	6,624	99,772	108	5,606,351	1,555,216	7,161,567

退休金」、「分擔保險費」及「其他福利費」項目金額計527,745千元，係與臺灣大學共攤300,069千元，超出部分悉由本院自行支應，金額計227,676千元。另「超時工作報酬」

業機構或特約醫事人員。107年預計聘用醫務行政人員1,000人、金額計569,365千元；研人、金額計135,000千元；契約住院醫師32人、金額計32,000千元；護理人員1,428人、習醫師20人及住院醫師140人，各計10,365千元、144,862千元。

設備等管理操作保養、保全、停車場管理等勞務承攬，預計750人，所需經費預估為

國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金(其中預估績1,097,916千元)；考績獎金係依據「公務人員考績法」編列，預計發放人數為3,961人、計發放人數為4,622人、金額291,229千元；年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終

各項費用

中華民國

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目	本 合 計
	6,806,733		6,811,467	用人費用	7,161,567
	1,939,856		2,007,887	正式員額薪資	2,052,499
	319,541		323,212	聘僱及兼職人員薪資	361,120
	306,029		331,020	超時工作報酬	330,516
	3,601,405		3,508,404	獎金	3,775,224
	224,052		219,132	退休及卹償金	219,912
	-		960	資遣費	960
	415,744		420,744	福利費	421,228
	106		108	提繳費	108
	3,835,387		3,827,829	服務費用	3,981,178
	334,881		418,015	水電費	392,597
	14,812		15,632	郵電費	16,137
	42,798		49,408	旅運費	52,585
	26,494		29,050	印刷裝訂與廣告費	27,290
	410,220		354,713	修理保養及保固費	393,986
	7,760		9,061	保險費	8,590
	1,284,562		1,216,231	一般服務費	1,325,504
	1,708,683		1,730,541	專業服務費	1,759,311
	5,178		5,178	公共關係費	5,178
	10,890,768		10,570,020	材料及用品費	11,157,887
	6,787		8,214	使用材料費	8,197
	453,704		433,623	用品消耗	438,005
	10,430,278		10,128,183	商品及醫療用品	10,711,685
	106,789		112,271	租金與利息	113,650
	3,940		3,797	地租及水租	3,834
	6,241		5,735	房租	6,230
	89,991		95,078	機器租金	95,893
	344		473	交通及運輸設備租金	473
	6,272		7,188	什項設備租金	7,220
	1,043,020		1,096,714	折舊、折耗及攤銷	1,127,556
	987,438		1,058,567	不動產、廠房及設備折舊	1,073,543
	55,582		38,147	攤銷	54,013
	28,921		21,457	稅捐與規費（強制費）	29,055
	621		-	土地稅	620
	5,365		710	房屋稅	5,365
	21,744		19,108	消費與行為稅	21,485
	1,191		1,639	規費	1,585
	82,736		23,223	會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	24,913
	17,725		16,267	會費	18,078

醫院作業基金(個別)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
1,813,735	4,656,039	-	690,017	1,776
453,306	1,285,364	-	313,829	-
116,641	243,579	-	900	-
10,788	303,432	-	16,296	-
1,080,648	2,418,468	-	276,108	-
49,752	137,568	-	30,816	1,776
-	-	-	960	-
102,576	267,556	-	51,096	-
24	72	-	12	-
545,137	2,856,303	7,616	416,409	155,713
5,564	358,388	-	28,084	561
3,601	6,089	173	5,310	964
42,943	4,596	61	850	4,135
10,289	7,747	1,049	5,372	2,833
23,858	286,356	6	76,888	6,878
1,127	4,792	-	2,131	540
241,603	685,457	1,786	271,712	124,946
216,152	1,502,878	4,541	20,884	14,856
-	-	-	5,178	-
227,717	10,857,865	3,230	30,272	38,803
997	3,229	-	3,971	-
226,161	143,510	3,230	26,301	38,803
559	10,711,126	-	-	-
36,220	63,663	55	6,189	7,523
285	-	55	15	3,479
567	4	-	1,814	3,845
34,197	61,123	-	496	77
-	-	-	473	-
1,171	2,536	-	3,391	122
82,462	894,141	-	150,953	-
77,276	867,199	-	129,068	-
5,186	26,942	-	21,885	-
579	20,547	46	1,450	6,433
-	-	-	-	620
-	-	-	-	5,365
214	20,140	46	637	448
365	407	-	813	-
8,531	14,754	29	807	792
1,751	14,754	29	752	792

醫院作業基金(個別)

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
-	-	-	-	-
-	-	-	25	-
6,650	-	-	-	-
130	-	-	30	-
-	7,100	-	-	8,000
-	7,100	-	-	-
-	-	-	-	8,000
-	-	-	-	16,000
-	-	-	-	16,000
2,714,381	19,370,412	10,976	1,296,097	235,040

加總數22,814,544千元，差異305千元，係存貨盤盈重分類(門診醫療成本236千元、住院

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院作業基金(個別)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

國立臺灣大學附設醫院
雲林分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

附屬單位預算之分預算目次

中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2- 1—2-10
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	2-11—2-13
2. 餘絀撥補預計表.....	2-14—2-14
3. 現金流量預計表及補充說明.....	2-15—2-17
三、明細表	
1. 醫療收入明細表.....	2-19—2-19
2. 其他業務收入明細表.....	2-20—2-20
3. 業務外收入明細表.....	2-21—2-21
4. 教學成本明細表及說明.....	2-22—2-25
5. 醫療成本明細表及說明.....	2-26—2-41
6. 其他業務成本明細表及說明.....	2-42—2-43
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	2-44—2-47
8. 業務外費用明細表及說明.....	2-48—2-49
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	2-50—2-50
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-52—2-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-54—2-55
12. 資產折舊明細表.....	2-56—2-56
13. 資產報廢明細表.....	2-57—2-57
14. 基金數額增減明細表.....	2-58—2-58
四、參考表	
1. 預計平衡表.....	2-59—2-60
2. 5年來主要營運項目分析表.....	2-61—2-61
3. 員工人數彙計表.....	2-62—2-62
4. 用人費用彙計表.....	2-64—2-67
5. 各項費用彙計表.....	2-68—2-71
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	2-73—2-73

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應雲林及附近地區民眾醫療需求，特於民國 65 年依預算法規定設置本基金。本院前身為臺灣省立雲林醫院，88 年 7 月 1 日改制為衛生福利部雲林醫院，93 年 4 月 1 日奉行政院 93 年 3 月 24 日臺(93)衛字第 0930083344 號函改隸為國立臺灣大學醫學院附設醫院雲林分院，以「中南部急重症與癌症治療中心，發展健康產業與地區特色的尖端醫療服務」為設立宗旨。原係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，嗣於 97 年度依立法院決議編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

- (一) 依據國立臺灣大學醫學院附設醫院雲林分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 2 至 3 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任，或由相當級別之醫事人員兼任。
- (二) 分院視業務需要得設各部、中心及室，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 27 部 5 中心 1 室、教學研究計 1 部、管理及總務部門計 11 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 39 億 9,106 萬 6 千元，較預算數 38 億 8,221 萬 7 千元，增加 1 億 0,884 萬 9 千元，約 2.80%。主要係住院病患醫療平均每人日收入超出預期所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 39 億 2,522 萬 6 千元，較預算數 38 億 3,051 萬 7 千元，增加 9,470 萬 9 千元，約 2.47%。主要係醫療收入增加致醫療用品成本相對增加，使實際數高於預算數。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 4,813 萬 6 千元，較預算數 7,321 萬 8 千元，增加 7,491 萬 8 千元，約 102.32%，主要係轉銷 103 及 104 年溢估醫療折讓等調整以前年度收支超出預期，致實際數高於預算數。
- (四)業務外費用：決算數 1,963 萬 3 千元，較預算數 3,584 萬 7 千元，減少 1,621 萬 4

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

千元，約 45.23%，係調整以前年度收支未如預期所致。

(五)收支賸餘：決算數 1 億 9,434 萬 4 千元，較預算數 8,907 萬 1 千元，增加 1 億 0,527 萬 3 千元，約 118.19%。主要係業務外賸餘決算數較預算數增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 8,125 萬 6 千元，預算數 1 億 6,275 萬 2 千元，執行率約 49.93%，進度落後原因主要係醫療儀器多屬精密儀器須試用後方可驗收付款所致。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 20 億 3,172 萬 6 千元，實際業務收入 20 億 6,046 萬 2 千元，較預計數增加 2,873 萬 6 千元，約 1.41%。主要係住院平均每人日收入超出預期，致實際數高於預算數。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 20 億 0,231 萬 8 千元，實際業務成本與費用 20 億 1,939 萬 5 千元，較預計數增加 1,707 萬 7 千元，約 0.85%。主要係醫療收入增加致醫護人力及醫療用品成本相對增加，使實際數高於預算數。

(三)業務外收入：預計業務外收入 5,173 萬 2 千元，實際業務外收入 3,199 萬 3 千元，較預計數減少 1,973 萬 9 千元，約 38.16%。主要係調整以前年度收支未如預期，致實際數低於預算數所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 1,967 萬 7 千元，實際業務外費用 1,472 萬 9 千元，較預計數減少 494 萬 8 千元，約 25.15%。主要係調整以前年度收支未如預期，致實際數低於預算數。

(五)收支賸餘：預計賸餘 6,146 萬 3 千元，實際發生賸餘 5,833 萬 1 千元，較預計數減少 313 萬 2 千元，約 5.10%。主要係調整以前年度收支未如預期，致實際數低於預算數所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預算數 1,729 萬 9 千元(一般建築及設備計畫 1,729 萬 9 千元)，實際數 1,356 萬 2 千元(一般建築及設備計畫 1,356 萬 2 千元)，執行率 78.40%，主要係醫療儀器屬精密儀器，採購計畫需縝密規劃擬訂，以符合實際醫療所需。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

- 1.持續辦理各項訓練計畫及人員教育訓練，激發同仁的潛能並提升人員素質，並提供學生實習、見習及醫師、醫事人員訓練。本年度培育之醫師、醫事人員及學生約 1,100 人。
- 2.擴充數位學習平台，持續集合院內各類數位學習課程，發展多元學習環境，

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

提升知識取得及學習效率，讓同仁不受時間限制自由學習。

(二)研究目標：

- 1.藉由網際網路促使資訊無遠弗屆的特性，將醫學資訊數位化及電子化，達成醫療資訊的共享，並積極與國際學術機構交流合作。
- 2.透過產學合作模式，結合大專院校學術研發機構之研發能量，共同進行產業異質整合與關鍵技術之合作研究，以激發產業的差異化並提高附加價值，培植產業所需之優質研發人力，共同締造產、學雙贏的局面。
- 3.本年度研究計畫預算編列 2,168 萬元，較上年度預算數 1,620 萬元增加 548 萬元。本年度為使研究計畫可持續發揮，將加強跨領域團隊合作，讓不同職類醫事人員與醫師共同進行前瞻性研究；另結合臨近大專院校學術研究來強化研究成果、培養研究人力等需求之計畫，故預期本年度研究計畫案件數 69 件，較上年度增加 29 件，但每件研究計畫補助金額將由 40 萬元降低至 31.4 萬元。
- 4.近 6 年論著發表總篇數為 296 篇，105 年度論著發表共計 76 篇，其中 SCI 論著占 35 篇(46%)；本年度持續提供各醫事職類國內論著發表補助，預期發表篇數 80 篇。

(三)醫療服務目標：

- 1.持續充實與汰舊換新醫療設備。
- 2.強化行政管理，縮短民眾等候時間，以加強為民服務。
- 3.敦聘醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，邁向醫學中心之目標。
- 4.遴派專業人才赴國內外進修研究，擴大辦理醫療建教合作。
- 5.持續整合當地醫療資源，提升醫療品質，縮短醫療資源之城鄉差距。
- 6.配合醫療網計畫，協調地區醫療服務，支援當地衛生局、推展衛生保健政策。
- 7.本年度門診醫療 70 萬 7,958 人次；住院醫療 29 萬 2,256 人日，與上年度門診醫療 68 萬 7,381 人次；住院醫療 29 萬 2,256 人日相較，主要係為提升醫療服務品質增聘醫護人力使門診人次上升，並參酌 105 年度決算概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 4 億 3,741 萬 1 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：4 億 3,741 萬 1 千元。

(1) 一次性項目：4 億 3,741 萬 1 千元。

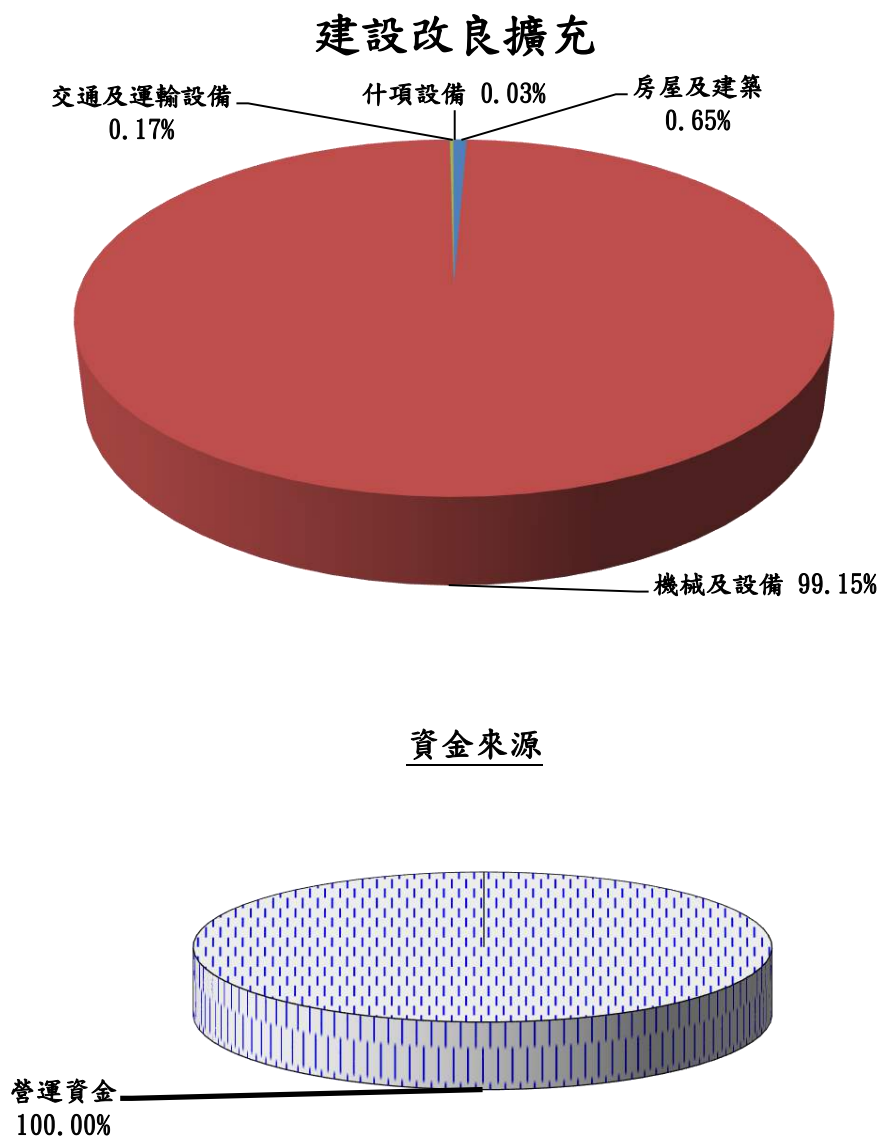
(二)資金來源：4 億 3,741 萬 1 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：4億3,741萬1千元。

(1)營運資金：4億3,741萬1千元。

(三)107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	437,411	自有資金	437,411
房屋及建築	2,845	營運資金	437,411
機械及設備	433,684		
交通及運輸設備	745		
什項設備	137		
合 計	437,411	合 計	437,411

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 4 億 3,741 萬 1 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

- (1)房屋及建築 284 萬 5 千元，主要係屋頂防水及病房整修。
- (2)機械及設備 4 億 3,368 萬 4 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
- (3)交通及運輸設備 74 萬 5 千元，主要係汰換污水廠馬達。
- (4)什項設備 13 萬 7 千元，主要係增購或汰換病房電視、冷氣及洗衣設備。

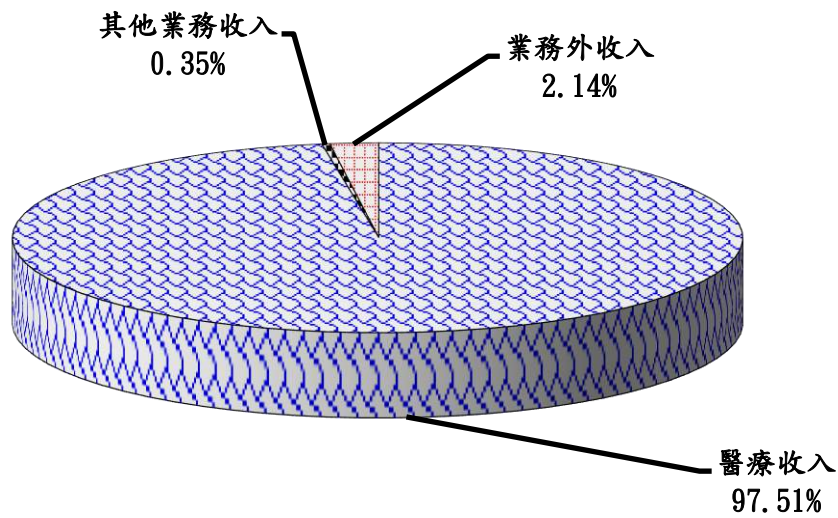
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

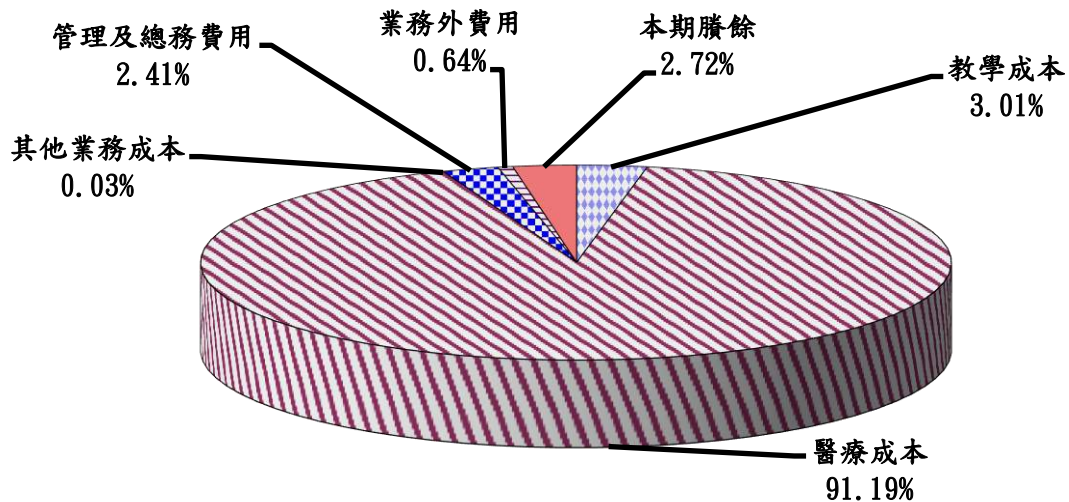
- (一)業務收入 43 億 8,868 萬 4 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 40 億 6,345 萬 4 千元，計增加 3 億 2,523 萬元，約 8%，主要係本院收治病患疾病嚴重度提高，預計增加門診及住院醫療收入。
- (二)業務成本與費用 43 億 3,357 萬 3 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 40 億 0,444 萬 9 千元，計增加 3 億 2,912 萬 4 千元，約 8.22%，主要係配合 107 年度預計業務量調整所致。
- (三)業務外收入 9,583 萬元，主要係存款利息收入、營業場所租金收入、廠商違約罰款、學術研究受贈收入及員工餐廳等雜項收入，較上年度預算數 1 億 0,346 萬 9 千元，計減少 763 萬 9 千元，約 7.38%，主要係參酌歷年決算數並扣除非例行性項目後編列。
- (四)業務外費用 2,850 萬 8 千元，主要係員工餐廳相關成本，較上年度預算數 3,935 萬 2 千元，計減少 1,084 萬 4 千元，約 27.56%，係參酌 105 年決算數及 106 年度預算數扣除非例行性項目後編列。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 億 2,243 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 2,312 萬 2 千元，計減少 68 萬 9 千元，約 0.56%，係參考 105 年度決算賸餘穩健編列。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及賸餘

收入



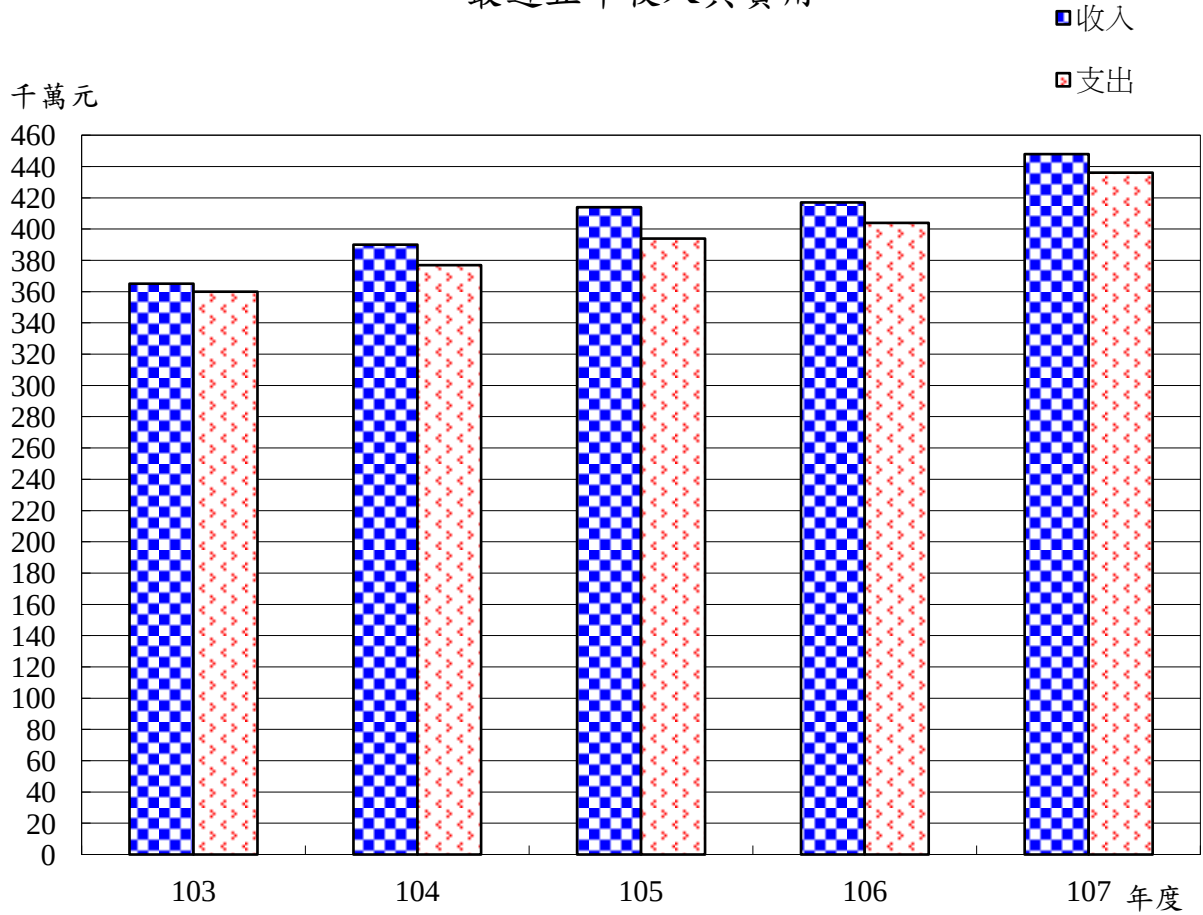
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	107 年度 預算	成本與費用及賸餘	107 年 度 預 算
業務收入	4,388,684	業務成本與費用	4,333,573
醫療收入	4,372,839	教學成本	135,181
其他業務收入	15,845	醫療成本	4,089,336
業務外收入	95,830	其他業務成本	1,170
		管理及總務費用	107,886
		業務外費用	28,508
		本期賸餘	122,433
收入總額	4,484,514	成本與費用及賸餘總額	4,484,514

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度	103	104	105	106	107
項目					
收入					
業務收入	3,506,523	3,742,661	3,991,066	4,063,454	4,388,536
業務外收入	145,507	154,436	148,136	103,469	95,830
收入合計	3,652,030	3,897,096	4,139,202	4,166,923	4,484,366
費用					
業務成本與費用	3,546,796	3,743,712	3,925,226	4,004,449	4,333,425
業務外費用	49,310	26,538	19,633	39,352	28,508
費用合計	3,596,106	3,770,251	3,944,858	4,043,801	4,361,933
本期賸餘	55,924	126,846	194,344	123,122	122,433

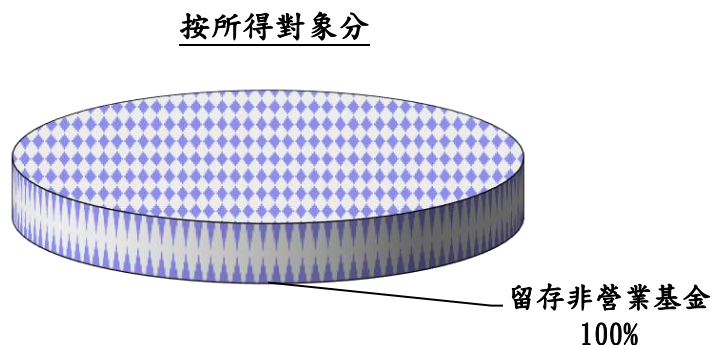
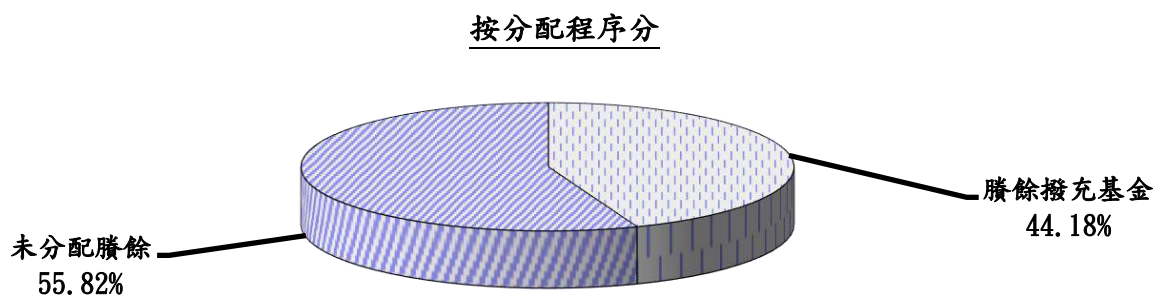
註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘1億2,243萬3千元，連同以前年度未分配賸餘3億1,746萬5千元，共計賸餘4億3,989萬8千元。
- (二) 賸餘撥充基金1億9,434萬4千元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計2億4,555萬4千元，留待以後年度處理。
- (四) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

107年度賸餘分配

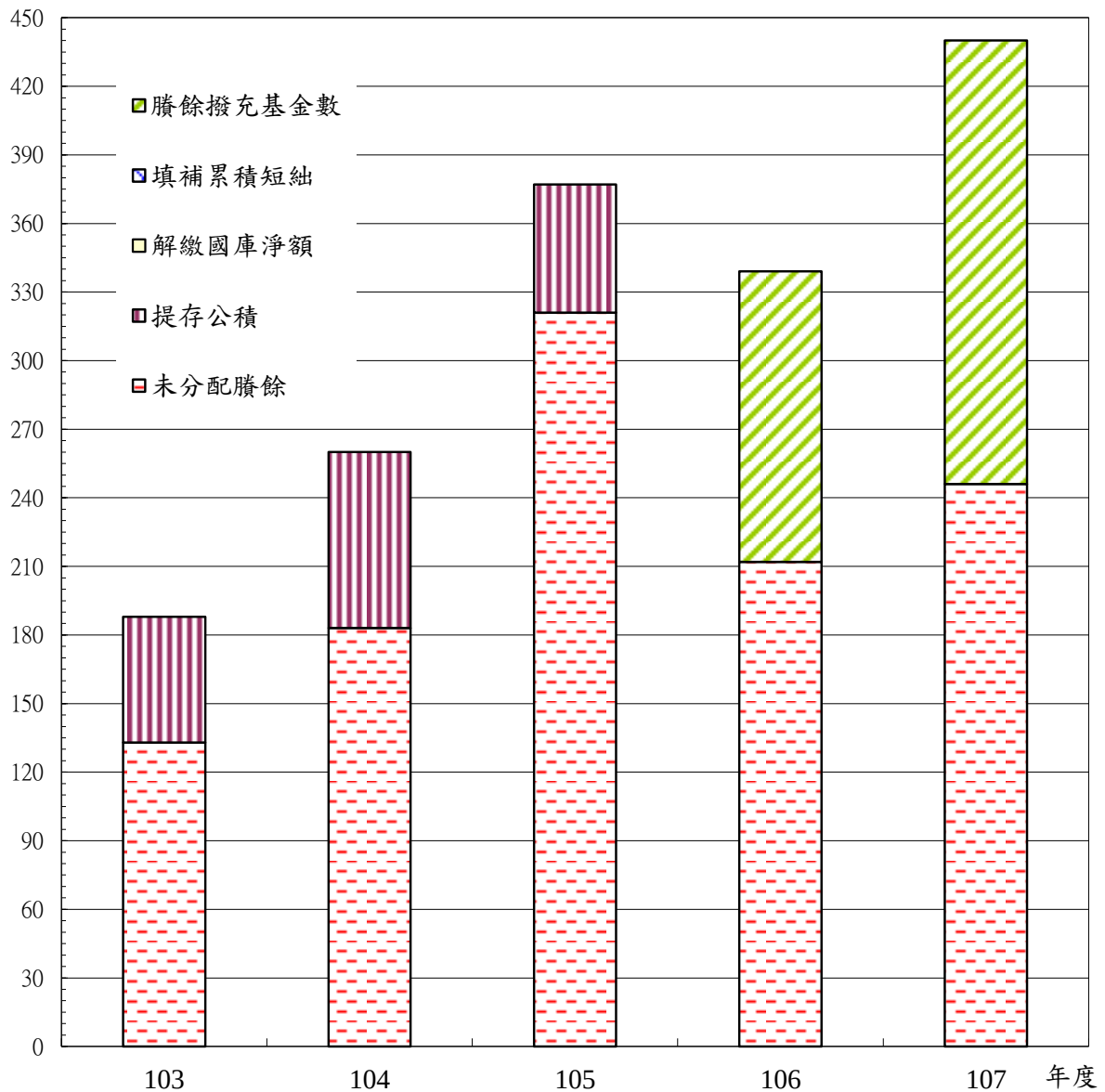


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
賸餘撥充基金	194,344	留存非營業基金	439,898
未分配賸餘	245,554		
合 計	439,898	合 計	439,898

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

年度	103	104	105	106	107
項目					
賸餘分配					
提存公積	54,574	77,253	55,924	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	126,846	194,344
未分配賸餘	133,176	182,769	321,189	212,192	245,554
合 計	187,750	260,022	377,113	339,038	439,898

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 9,164 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 2,243 萬 3 千元。
2. 利息股利之調整係利息收入 1,411 萬 3 千元
3. 調整項目 6,775 萬 9 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 4 億 9,373 萬 2 千元；折舊、減損及折耗 1 億 4,749 萬 8 千元；攤銷無形資產 286 萬 7 千元；隨折舊費用提列轉列收入 1,280 萬 4 千元；流動資產淨增 5 億 6,353 萬 4 千元。
4. 收取利息係銀行存款利息收入流入 1,556 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 4 億 3,643 萬 8 千元，其中現金流入 261 萬 3 千元，係減少其他資產 261 萬 3 千元；現金流出 4 億 3,905 萬 1 千元，包括增加不動產、廠房及設備 4 億 3,741 萬 1 千元、無形資產 164 萬元。

(三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 4,479 萬 6 千元。

(四)期初現金及約當現金 11 億 9,338 萬 9 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 9 億 4,859 萬 3 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
3,991,066	100.00	業務收入	4,388,536	100.00	4,063,454	100.00	325,082	8.00
3,956,142	99.12	醫療收入	4,372,839	99.64	4,046,436	99.58	326,403	8.07
2,393,609	59.97	門診醫療收入	2,648,940	60.36	2,565,278	63.13	83,662	3.26
1,969,750	49.35	住院醫療收入	2,174,787	49.56	1,896,452	46.67	278,335	14.68
40,441	1.01	其他醫療收入	41,852	0.95	41,852	1.03	-	-
- 446,493	- 11.19	醫療折讓	- 491,441	- 11.20	- 455,766	- 11.22	- 35,675	7.83
- 1,164	- 0.03	醫療優待免費	- 1,299	- 0.03	- 1,380	- 0.03	81	- 5.87
34,924	0.88	其他業務收入	15,697	0.36	17,018	0.42	- 1,321	- 7.76
33,390	0.84	其他補助收入	14,185	0.32	15,452	0.38	- 1,267	- 8.20
1,534	0.04	雜項業務收入	1,512	0.03	1,566	0.04	- 54	- 3.45
3,925,226	98.35	業務成本與費用	4,333,425	98.74	4,004,449	98.55	328,976	8.22
111,128	2.78	教學成本	135,181	3.08	135,181	3.33	-	-
111,128	2.78	教學研究及訓輔成本	135,181	3.08	135,181	3.33	-	-
3,715,332	93.09	醫療成本	4,089,188	93.18	3,766,968	92.70	322,220	8.55
1,826,149	45.76	門診醫療成本	2,012,474	45.86	1,868,373	45.98	144,101	7.71
1,845,482	46.24	住院醫療成本	2,031,488	46.29	1,857,542	45.71	173,946	9.36
43,701	1.09	其他醫療成本	45,226	1.03	41,053	1.01	4,173	10.16
1,187	0.03	其他業務成本	1,170	0.03	1,237	0.03	- 67	- 5.42
1,187	0.03	雜項業務成本	1,170	0.03	1,237	0.03	- 67	- 5.42
97,579	2.44	管理及總務費用	107,886	2.46	101,063	2.49	6,823	6.75
97,579	2.44	管理費用及總務費用	107,886	2.46	101,063	2.49	6,823	6.75
65,840	1.65	業務賸餘（短絀）	55,111	1.26	59,005	1.45	- 3,894	- 6.60
148,136	3.71	業務外收入	95,830	2.18	103,469	2.55	- 7,639	- 7.38
12,201	0.31	財務收入	14,113	0.32	14,600	0.36	- 487	- 3.34
12,201	0.31	利息收入	14,113	0.32	14,600	0.36	- 487	- 3.34
135,935	3.41	其他業務外收入	81,717	1.86	88,869	2.19	- 7,152	- 8.05
13,737	0.34	資產使用及權利金收入	14,208	0.32	15,400	0.38	- 1,192	- 7.74
2,259	0.06	受贈收入	15,063	0.34	15,325	0.38	- 262	- 1.71
866	0.02	違規罰款收入	611	0.01	612	0.02	- 1	- 0.16
119,073	2.98	雜項收入	51,835	1.18	57,532	1.42	- 5,697	- 9.90
19,633	0.49	業務外費用	28,508	0.65	39,352	0.97	- 10,844	- 27.56
19,633	0.49	其他業務外費用	28,508	0.65	39,352	0.97	- 10,844	- 27.56
19,633	0.49	雜項費用	28,508	0.65	39,352	0.97	- 10,844	- 27.56
128,503	3.22	業務外賸餘（短絀）	67,322	1.53	64,117	1.58	3,205	5.00
194,344	4.87	本期賸餘（短絀）	122,433	2.79	123,122	3.03	- 689	- 0.56

註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定中央政府作業基金導入企業會計準則之預算及會計科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 4,388,684 千元，較上年度預算數 4,063,454 千元，增加 325,230 千元，約 8.00%。

(一)醫療收入：本年度醫療收入 4,372,839 千元，包括：

1. 門診醫療收入：預計全年門診病人 707,958 人次，收入 2,648,940 千元，較上年度預算數 2,565,278 千元，增加 83,662 千元，約 3.26%，係本院收治病患疾病嚴重度提高，預計增加門診醫療收入。
2. 住院醫療收入：預計全年住院病人 292,256 人日，收入 2,174,787 千元，較上年度預算數 1,896,452 千元，增加 278,335 千元，約 14.68%，係收治病患嚴重度提高，使住院醫療收入提昇。
3. 其他醫療收入：預計全年住院用膳病人 165,000 人日，收入 41,852 千元，係參酌 105 年決算數編列。
4. 醫療折讓：預計全年遭中央健康保險署核減 491,441 千元，較上年度預算數 455,766 千元，增加 35,675 千元，約 7.83%，係參酌 105 年決算數編列及隨業務量成長而增加所致。
5. 醫療優待免費：預計全年醫療優待免費 1,299 千元，較上年度預算數 1,380 千元，減少 81 千元，約 5.87%，係參酌 105 年決算數編列。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入 15,845 千元，包括：

1. 其他補助收入：衛生福利部補助本院舊制退休撫卹及優惠存款利息補貼 7,808 千元、培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本 6,525 千元。
2. 雜項業務收入：預計全年實習代訓、醫護人員實務訓練費收入 1,512 千元。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 95,830 千元，較上年度預算數 103,469 千元，減少 7,639 千元，約 7.38%。

(一)財務收入：本年度利息收入預計 14,113 千元，較上年度預算數 14,600 千元，減少 487 千元，約 3.34%，係考量目前銀行利率、本院投資醫療儀器等因素，並參酌 105 年決算數編列。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 81,717 千元，較上年度預算數 88,869 千元，減少 7,152 千元，約 8.05%，主要為營業場所租金收入、受贈收入、廠商違約罰款及員工餐廳等雜項收入，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後概編。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 4,333,573 千元，較上年度預算數 4,004,449 千元，增加 329,124 千元，約 8.22%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計 135,181 千元，與上年度預算數一致，係參酌 105 年決算

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

數及 106 年預算數編列。

(二)醫療成本：本年度預計 4,089,336 千元，較上年度預算數 3,766,968 千元，增加 322,368 千元，約 8.56%，係配合醫療業務量之成長及參酌歷年實際醫療成本占醫療收入比率編列，其中門診醫療成本 2,012,474 千元，住院醫療成本 2,031,636 千元，其他醫療成本 45,226 千元。

(三)其他業務成本：本年度預計 1,170 千元，較上年度預算數 1,237 千元，減少 67 千元，約 5.42%，係參酌 105 年決算數酌予編列。

(四)管理及總務費用：本年度預計 107,886 千元，較上年度預算數 101,063 千元，增加 6,823 千元，約 6.75%，係考量本院營運規模，復參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率概編。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 28,508 千元，較上年度預算數 39,352 千元，減少 10,844 千元，約 27.56%，係參酌 105 年度決算數及 106 年度預算數並扣除非經常性項目後編列。

五、本年度收支相抵後，預計賸餘 122,433 千元，較上年度預算數 123,122 千元，減少 689 千元，約 0.56%。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
339,038	100.00	賸餘之部	439,898	100.00	
123,122	36.32	本期賸餘	122,433	27.83	
215,916	63.68	前期未分配賸餘	317,465	72.17	
-	-	會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
126,846	37.41	分配之部	194,344	44.18	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
126,846	37.41	賸餘撥充基金數	194,344	44.18	
-	-	解繳國庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
212,192	62.59	未分配賸餘	245,554	55.82	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	國庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	191,642	
本期賸餘（短絀）	122,433	
利息股利之調整	- 14,113	銀行存款利息收入14,113千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	108,320	
調整項目	67,759	包含提存呆帳及醫療折讓493,732千元、折舊147,498千元(其中受贈資產折舊12,804千元)、攤銷2,867千元、遞延收入隨折舊費用提列轉列受贈收入12,804千元、流動資產淨增563,534千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	176,079	
收取利息	15,563	銀行存款利息收入15,563千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	191,642	
投資活動之現金流量	- 436,438	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2,613	收回催收款項2,613千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 437,411	增加房屋及建築2,845千元、機械及設備433,684千元、交通及運輸設備745千元及什項設備137千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加投資性不動產		
增加生物資產－非流動		
增加無形資產及其他資產	- 1,640	增加無形資產1,640千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 436,438	
籌資活動之現金流量	-	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出）	-	
匯率變動影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 244,796	
期初現金及約當現金	1,193,389	
期末現金及約當現金	948,593	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、提撥約聘僱人員退休及離職準備金1,331千元。

二、支付約聘僱人員退休及離職金1,168千元。

三、總院或各分院撥入設備增撥基金數40,000千元；移撥設備至總院或各分院折減基金數500千元。

備註

一、報廢固定資產—固定資產與累計折舊同額減少之金額18,695千元（報廢項目包含房屋及建築0千元、機械及設備16,865千元、交通及運輸設備1,385千元、什項設備445千元）。

二、預計應收醫療帳款轉催收款項4,290千元，應收醫療帳款實際發生折讓491,441千元，催收款項實際發生呆帳2,610千元。

三、未分配賸餘撥充基金數194,344千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				4,372,839	
門診醫療收入	人次	707,958	3,741.66	2,648,940	
住院醫療收入	人日	292,256	7,441.38	2,174,787	
其他醫療收入	人日	165,000	253.65	41,852	
醫療折讓				-491,441	參酌以前年度實際發生數，以門診及住院收入10.19%估約如列數。
醫療優待免費				-1,299	參酌以前年度實際發生數，以門診及住院收入0.03%估約如列數。
合 計				4,372,839	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
其他業務收入	15,845	
其他補助收入	14,333	1. 依改制協議書107年度由衛生福利部撥付舊制退休撫卹及優惠存款利息補貼7,808千元。 2. 衛生福利部補助教學醫院培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本6,525千元。
雜項業務收入	1,512	雜項業務收入-含實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入
合 計	15,845	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	14,113	
利息收入	14,113	參酌上年度預算數及前年度決算數估列。
其他業務外收入	81,717	
資產使用及權利金收入	14,208	停車場收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機及自動提款機等各項服務之收入。
違規罰款收入	611	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	15,063	學術研究支援專款之收入；隨受贈資產之折舊費用提列轉列收入數。
雜項收入	51,835	員工餐廳收入、臨床試驗計畫費、以前年度健保收入等。
合 計	95,830	

國立臺灣大學附設醫院

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
教學成本				135,181
教學研究及訓輔成本				135,181
用人費用				105,931
正式員額薪資				36,374
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				1,384
獎金				63,197
退休及卹償金				1,934
福利費				3,042
服務費用				20,759
水電費				938
郵電費				241
旅運費				4,411
印刷裝訂與廣告費				266
修理保養及保固費				36
保險費				-
一般服務費				9,440
專業服務費				5,427
材料及用品費				6,227
用品消耗				6,227
租金與利息				102
房租				22
機器租金				5
交通及運輸設備租金				6
什項設備租金				69
折舊、折耗及攤銷				1,415
不動產、廠房及設備折舊				1,389
攤銷				26
稅捐與規費(強制費)				744
規費				744
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3
會費				3
合 計				135,181

雲林分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		135,181			111,128
		135,181			111,128
		109,971			82,170
		36,344			25,477
		-			5
		586			1,786
		66,183			50,840
		1,910			1,421
		4,948			2,641
		17,865			19,929
		1,139			775
		299			187
		5,596			4,638
		67			229
		655			46
		2			-
		8,784			9,842
		1,323			4,212
		6,073			7,207
		6,073			7,207
		36			110
		-			33
		2			2
		28			5
		6			70
		1,236			965
		1,207			937
		29			28
		-			744
		-			744
		-			3
		-			3
		135,181			111,128

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 36,374 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 1,384 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 31,746 千元、服務及專勤獎勵金 23,813 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 7,638 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,934 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,554 千元；分擔員工眷屬保險費 488 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 938 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 241 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 4,411 千元，係醫護人員國內出差旅費 453 千元(含出席研討會費 131 千元及參加國內訓練費 322 千元)；醫護人員至國外開會或進修之出差旅費 3,732 千元(其中考察、訪問 800 千元；出席國際會議 1,280 千元；進修、研究及實習 1,652 千元)；大陸地區旅費 100 千元(皆為參加國際會議)；貨物運費 3 千元；其他旅運費 123 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 266 千元，係以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊、及研究報告印製等之印刷及裝訂費 266 千元。
修理保養及保固費	為確保教學服務品質，改善教學研究業務所需之房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備等修護費用，編列 36 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 9,440 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 3 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 8 人計 5,400 千元、研究助理 8 人計 4,037 千元，共 16 人計 9,437 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 288 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 5,427 千元，包含編列醫事人員執行研究計畫檢查代工費 27 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,674 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 136 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 34 千元；委託研究設計軟體及系統維護費 563 千元；其他研究服務費 993 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 6,227 千元，包含辦公用品 543 千元；報章什誌 616 千元；化學藥劑與實驗用品 4,844 千元(含護理部研究計畫所需辦公用品、報章什誌及化學藥劑與實驗用品 1,089 千元)；其他各項雜支 224 千元。
租金與利息	
房租	本年度編列室內活動場地租金 22 千元。
機器租金	本年度租用電腦主機及週邊設備租金編列 5 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列 6 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 69 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 492 千元、機械及設備折舊 897 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 26 千元。
稅捐與規費(強制費)	
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 744 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 3 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				4,089,336
門診醫療成本	人次	707,958	2,842.65	2,012,474
用人費用				483,450
正式員額薪資				82,960
聘僱及兼職人員薪資				13,328
超時工作報酬				72,138
獎金				280,408
退休及卹償金				13,265
福利費				21,350
提繳費				1
服務費用				542,001
水電費				27,182
郵電費				2,739
旅運費				1,232
印刷裝訂與廣告費				1,803
修理保養及保固費				34,753
保險費				205
一般服務費				156,391
專業服務費				317,696
材料及用品費				911,397
使用材料費				908
用品消耗				11,299
商品及醫療用品				899,190
租金與利息				12,697
地租及水租				341
房租				1,382
機器租金				8,952
交通及運輸設備租金				957
什項設備租金				1,065
折舊、折耗及攤銷				59,240
不動產、廠房及設備折舊				58,106
攤銷				1,134
稅捐與規費（強制費）				1,185
消費與行為稅				1,061
規費				124
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				2,128
與交流活動費				

雲林分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
687,381	2,718.10	3,766,968	670,152	2,724.98	3,715,332
		1,868,373			1,826,149
		417,325			421,344
		75,558			73,412
		13,091			9,972
		57,176			63,176
		239,012			245,412
		15,873			9,928
		16,614			19,443
		1			1
		515,631			497,877
		30,779			24,955
		3,429			2,231
		1,269			1,786
		2,433			1,912
		29,690			44,891
		201			171
		132,213			149,280
		315,617			272,650
		830,354			819,994
		1,366			616
		14,556			11,281
		814,432			808,097
		44,050			40,020
		312			330
		1,421			1,224
		40,320			36,546
		1,028			850
		969			1,069
		56,339			43,472
		55,046			42,256
		1,293			1,215
		1,057			1,024
		777			901
		280			124
		2,443			1,826

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
會費				2,128
短絀、賠償與保險給付				376
各項短絀				376
小計				2,012,474
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等存貨相關之餘絀				-
總計				2,012,474
住院醫療成本	人日	292,256	6,951.56	2,031,636
用人費用				459,702
正式員額薪資				93,592
聘僱及兼職人員薪資				8,827
超時工作報酬				24,886
獎金				293,501
退休及卹償金				17,868
福利費				21,027
提繳費				1
服務費用				710,976
水電費				26,224
郵電費				2,085
旅運費				631
印刷裝訂與廣告費				1,440
修理保養及保固費				29,350
保險費				149
一般服務費				161,210
專業服務費				489,887
材料及用品費				762,375
使用材料費				810
用品消耗				10,832
商品及醫療用品				750,733
租金與利息				10,240
地租及水租				318
房租				1,283
機器租金				6,826
交通及運輸設備租金				557
什項設備租金				1,256
折舊、折耗及攤銷				82,869
不動產、廠房及設備折舊				81,278

雲林分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
292,256	6,355.87	2,443	271,232	6,804.07	1,826
		1,174			593
		1,174			593
		1,868,373			1,826,149
		-			-
		1,868,373			1,826,149
		1,857,542			1,845,482
		448,525			406,429
		89,144			81,624
		12,663			5,526
		31,162			24,163
		281,122			262,669
		12,638			13,331
		21,795			19,116
		1			1
		582,340			655,362
		28,317			23,399
		2,752			1,678
		579			917
		1,592			1,375
		31,612			41,103
		129			149
		150,761			165,181
		366,598			421,560
		716,033			686,348
		1,152			550
		13,311			10,815
		701,570			674,984
		27,541			30,345
		336			308
		1,151			1,128
		24,453			27,153
		498			495
		1,103			1,261
		78,898			60,845
		77,084			59,139

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
攤銷				1,591
稅捐與規費（強制費）				1,472
消費與行為稅				1,409
規費				63
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				2,087
與交流活動費				
會費				2,087
短絀、賠償與保險給付				1,915
各項短絀				1,915
小計				2,031,636
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等存貨相關之餘絀				-
總計				2,031,636
其他醫療成本	人日	165,000	274.10	45,226
用人費用				3,067
正式員額薪資				1,182
超時工作報酬				56
獎金				1,619
退休及卹償金				50
福利費				160
服務費用				6,915
水電費				1,613
郵電費				57
旅運費				-
印刷裝訂與廣告費				66
修理保養及保固費				414
一般服務費				3,126
專業服務費				1,639
材料及用品費				34,176
用品消耗				34,176
租金與利息				231
交通及運輸設備租金				221
什項設備租金				10
折舊、折耗及攤銷				648
不動產、廠房及設備折舊				648
稅捐與規費（強制費）				132
消費與行為稅				132

雲林分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
165,000	248.81	1,814	180,846	241.65	1,706
		1,240			1,338
		1,021			1,275
		219			63
		1,790			1,790
		1,790			1,790
		1,175			3,025
		1,175			3,025
		1,857,542			1,845,482
		-			-
		1,857,542			1,845,482
		41,053			43,701
		3,289			3,062
		1,240			1,084
		32			72
		1,713			1,706
		101			53
		203			147
		6,342			5,645
		1,264			1,250
		73			45
		5			1
		48			56
		371			420
		3,576			3,252
		1,005			622
		30,496			34,210
		30,496			34,210
		227			206
		213			196
		14			10
		603			470
		603			470
		49			59
		49			59

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				57
與交流活動費				57
會費				
合 計				4,089,336

明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 81,646 千元及工員工資 1,314 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 10,285 千元，兼職人員酬金 3,043 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 4,442 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 66,375 千元及誤餐費 1,321 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 183,749 千元、服務及專勤獎勵金 72,457 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 24,202 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 12,868 千元、工員退休及離職金 170 千元及卹償金 227 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 10,787 千元；分擔員工眷屬保險費 1,791 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥及安全衛生等之傷病醫藥費 2,581 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 6,191 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列工作場所電費、工作場所水費及氣體費 27,182 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 2,739 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 1,232 千元，其中包含醫護人員國內出差旅費 1,154 千元(含出席研討會費 331 千元及參加國內訓練費 823 千元-含護理部參加國內訓練費 717 千元)；醫療用品等貨物運費 78 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,083 千元，其中包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊、門診時間及預約代碼表印製等之印刷及裝訂費 1,624 千元；推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 24 千元及業務宣導費 155 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療場所環境所需修護費用，編列 34,753 千元，包含土地改良物修護費 18 千元、一般房屋修護費 10,308 千元、宿舍修護費 337 千元、機械及設備修護費 21,618 千元、交通及運輸設備修護費 905 千元及什項設備修護費 1,567 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 205 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 156,391 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 5 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、保全等勞務承攬，預計人數 109 人，外包費 65,463 千元；義(志)工服務費 392 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 104 人計 64,790 千元、研究助理 42 人計 25,514 千元，共 146 人計 90,304 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 2,628 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 227 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 317,696 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約主治醫師 20 人計 38,510 千元、契約護理人員 300 人計 179,583 千元、契約醫技人員 110 人計 88,182 千元，共 430 人計 306,275 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 7,740 千元；因公涉訟或法律諮詢事務費 317 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 481 千元(含護理部講課鐘點費 160 千元)；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 9,686 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 10 千元；委託設計軟體及系統維護費 927 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 908 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 11,299 千元，包含辦公用品 9,283 千元、報章什誌 320 千元、服裝 939 千元及其他各項雜支 757 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 899,190 千元，其中包含衛材 258,495 千元、藥品 631,797 千元及血液 8,898 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用停車場及植樹綠化租金編列 341 千元。
房租	本年度編列租用巡迴醫療房舍租金 152 千元及宿舍租金 1,230 千元。
機器租金	本年度編列租用電腦主機及週邊設備租金 1,875 千元；門診醫療所需設備租金 7,077 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 957 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 1,065 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提土地改良物折舊 108 千元、房屋折舊 19,938 千元、機械及設備折舊 36,354 千元、交通及運輸設備折舊 280 千元、什項設備折舊 1,426 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 1,134 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅、使用牌照稅，編列 1,061 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 124 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 156 千元，及醫護技術人員、藥劑人員參加公會常年會費 1,972 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 376 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 90,007 千元及工員工資 3,585 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 8,827 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 5,305 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 17,170 千元及誤餐費 2,411 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 205,196 千元、服務及專勤獎勵金 61,676 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 26,629 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 17,528 千元及工員退休及離職金 340 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 12,470 千元；分擔員工眷屬保險費 1,833 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 6,724 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 26,224 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 2,085 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 631 千元，其中包含醫護人員國內出差旅費 583 千元(含出席研討會費 68 千元及參加國內訓練費 515 千元-含護理部參加國內訓練費 371 千元)；醫療用品等貨物運費 48 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,440 千元，其中包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、院務通訊印製等之印刷及裝訂費 1,365 千元；推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 8 千元及業務宣導費 67 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務場所環境所需修護費用，編列 29,350 千元，包含土地改良物修護費 582 千元、一般房屋修護費 10,597 千元、宿舍修護費 455 千元、機械及設備修護費 15,437 千元、交通及運輸設備修護費 820 千元及什項設備修護費 1,459 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 149 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 161,210 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 2 千元；院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬、兩院區往返交通車司機及救護車司機，預計人數 108 人，外包費 62,425 千元；義(志)工服務費 209 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 153 人計 80,303 千元、研究助理 31 人計 17,980 千元，共 184 人計 98,283 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 3,312 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 291 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 489,887 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約主治醫師 20 人計 38,510 千元、契約護理人員 496 人計 373,304 千元、契約醫技人員 80 人計 68,975 千元，共 596 人計 480,789 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 10,728 千元；因公涉訟或法律諮詢事務費 36 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 197 千元(含護理部講課鐘點費 137 千元)；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 7,651 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 10 千元；委託設計軟體及系統維護費 1,204 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 810 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 10,832 千元，包含辦公用品 8,764 千元、報章什誌 301 千元、服裝 1,272 千元及其他各項雜支 495 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 750,733 千元，其中包含衛材 212,963 千元、藥品 509,604 千元及血液 28,166 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
租金與利息	
地租及水租	本年度租用停車場及植樹綠化編列租金 318 千元。
房租	本年度編列室內活動場地租金 128 千元及宿舍租金 1,155 千元。
機器租金	本年度編列租用電腦主機及週邊設備租金 1,583 千元；住院醫療所需設備租金 5,243 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 557 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 1,256 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 27,873 千元、機械及設備折舊 51,011 千元、交通及運輸設備折舊 393 千元、什項設備折舊 2,001 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 1,591 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅、使用牌照稅，編列 1,409 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 63 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 141 千元，及醫護技術人員、藥劑人員參加公會常年會費 1,946 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 1,915 千元。
其他醫療成本	
用人費用	
正式員額薪資	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
超時工作報酬	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 908 千元及工員工資 274 千元。
	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 56 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 1,137 千元、服務及專勤獎勵金 177 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 305 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 24 千元及工員退休及離職金 26 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 61 千元；分擔員工眷屬保險費 5 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 94 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 1,613 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 57 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 66 千元，係以落實節能減碳政策編列院務通訊及各式表件印製等之印刷及裝訂費 66 千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、機械設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 414 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 3,126 千元，包含院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、空調及水電設備等管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬、兩院區往返交通車司機及救護車司機，預計人數 1 人，外包費 48 千元；以作業基金聘用行政人員 5 人計 2,160 千元、研究助理 2 人計 915 千元，共 7 人計 3,075 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 126 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 3 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,639 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫技人員 2 人計 1,613 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 36 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 6 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 20 千元。
材料及用品費	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務量編列 34,176 千元，包含辦公用品 315 千元、服裝 23 千元、食品 31,707 千元及其他各項雜支 2,131 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 221 千元。
什項設備租金	本年度租用什項設備編列租金 10 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 223 千元、機械及設備折舊 406 千元、交通及運輸設備折舊 3 千元、什項設備折舊 16 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交營業稅及印花稅，編列 132 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員參加公會常年會費 57 千元。

其他業務成本明細表

單位：新臺幣千元

2-42

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 2 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 22 千元，係國內出差旅費 22 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 269 千元，係以落實節能減碳政策編列各式表件印製等之印刷及裝訂費 269 千元。
專業服務費	依本年度實際業務需要編列 787 千元，係講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 787 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務需要編列 90 千元，包含辦公用品 19 千元、化學藥劑與實驗用品 3 千元及其他各項雜支 68 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
97,579	101,063	管理及總務費用	107,886
97,579	101,063	管理費用及總務費用	107,886
62,671	65,923	用人費用	70,723
17,263	18,417	正式員額薪資	20,145
1,305	963	超時工作報酬	1,375
39,561	38,516	獎金	43,543
2,502	5,064	退休及卹償金	3,367
2,040	2,963	福利費	2,293
25,076	25,202	服務費用	26,250
5,001	5,957	水電費	6,549
433	703	郵電費	587
341	365	旅運費	248
467	469	印刷裝訂與廣告費	553
499	1,146	修理保養及保固費	447
5	5	保險費	3
16,847	14,244	一般服務費	15,513
886	1,713	專業服務費	1,750
598	600	公共關係費	600
4,606	3,010	材料及用品費	4,030
14	13	使用材料費	20
4,592	2,997	用品消耗	4,010
539	1,050	租金與利息	558
21	189	房租	14
217	365	交通及運輸設備租金	243
302	496	什項設備租金	301
4,464	5,790	折舊、折耗及攤銷	6,090
4,339	5,657	不動產、廠房及設備折舊	5,974
125	133	攤銷	116
41	34	稅捐與規費（強制費）	42
5	14	消費與行為稅	6
36	20	規費	36
181	54	會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	193
181	54	會費	193
97,579	101,063	合 計	107,886

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 19,167 千元及工員工資 978 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 516 千元；依醫療業務實際需要之行政人員值班費 455 千元及誤餐費 404 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 36,672 千元、服務及專勤獎勵金 4,043 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 2,828 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 3,306 千元及工員退休及離職金 61 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,151 千元；分擔員工眷屬保險費 338 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費共 804 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 6,549 千元，包含工作場所電費 3,819 千元、宿舍電費 1,662 千元、工作場所水費 742 千元、宿舍水費 150 千元及氣體費 176 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 587 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 248 千元，包含國內出差旅費 245 千元及公務行政等貨物運費 3 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 553 千元，包含以落實節能減碳政策編列院務通訊及各式表件印製等之印刷及裝訂費 536 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 17 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需修護費用，編列 447 千元，包含一般房屋修護費 175 千元、宿舍修護費 8 千元、機械及設備修護費 34 千元、交通及運輸設備修護費 83 千元及什項設備修護費 147 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列交通及運輸設備保險費 3 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 15,513 千元，包含辦公房舍清潔、空調及水電設備等管理操作保養等勞務承攬，預計 2 人，外包費 114 千元；義(志)工服務費 12 千元；為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 18 人計 10,587 千元、研究助理 10 人計 4,727 千元，共 28 人計 15,314 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元(2,000+16,000)元編列，合計 504 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 73 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,750 千元，包含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 395 千元；每年賡續委託其他機構或專家辦理社區需求調查等各項顧客滿意度調查訪問費 215 千元；委託其他機構或專家辦理檢驗試驗認證費 115 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 138 千元；委託設計軟體及系統維護費 887 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本撙節原則編列 600 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 20 千元，係維持醫院整潔所需割草機及沖水機等之燃料費 20 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 4,010 千元，包含辦公用品 3,137 千元、報章什誌 4 千元、服裝 13 千元及其他各項雜支 856 千元。
租金與利息	
房租	本年度編列室內活動場地租金 14 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用交通及運輸設備編列租金 243 千元。
什項設備租金	本年度租用影印機及辦公週邊設備編列租金 301 千元。
折舊、折耗及攤銷	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國 107 年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 2,052 千元、機械及設備折舊 3,743 千元、交通及運輸設備折舊 30 千元、什項設備折舊 149 千元、。 購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 116 千元。
攤銷	
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	預計全年度依法繳交使用印花稅 6 千元。 預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 36 千元。
會費	
	參加各種學術團體會費 184 千元，及醫護技術人員參加公會常年會費 9 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
19,633	39,352	其他業務外費用	28,508
19,633	39,352	雜項費用	28,508
496	-	用人費用	-
175	-	正式員額薪資	-
12	-	超時工作報酬	-
277	-	獎金	-
9	-	退休及卹償金	-
24	-	福利費	-
4,494	4,392	服務費用	5,000
50	-	旅運費	-
12	7	印刷裝訂與廣告費	-
2	-	修理保養及保固費	-
2,753	3,998	一般服務費	3,000
1,678	387	專業服務費	2,000
5,205	5,857	材料及用品費	5,128
5,205	5,857	用品消耗	5,128
76	109	折舊、折耗及攤銷	103
76	109	不動產、廠房及設備折舊	103
67	166	稅捐與規費（強制費）	-
-	109	土地稅	-
67	57	房屋稅	-
638	3,000	短絀、賠償與保險給付	3,000
638	3,000	賠償給付	3,000
8,656	25,828	其他	15,277
8,656	25,828	其他費用	15,277
19,633	39,352	合 計	28,508

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
一般服務費	為應本年度業務實際需要編列以作業基金聘用行政人員 5 人計 3,000 千元之計時與計件人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元 (2,000+16,000)元編列，合計 90 千元。
專業服務費	為應本年度業務實際需要編列以作業基金聘用契約醫技人員 3 人計 2,000 千元之專技人員酬金，以上金額包含所需文康活動及國民旅遊補助相關費用，每人每年 18 千元 (2,000+16,000)元編列，合計 54 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 5,128 千元，係編列食品 5,128 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 103 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	依本年度業務需要編列醫療爭議意外事件處理費 3,000 千元。
其他	
其他費用	依本年度業務需要編列以前年度整理支出 14,677 千元及各項雜支 600 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一般建築及設備 計畫	2,845	433,684	745	137	437,411		437,411	
一次性項目	2,845	433,684	745	137	437,411		437,411	悉由分院營運資金支應。
合 計	2,845	433,684	745	137	437,411		437,411	

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	437,411			-
一次性項目	437,411			-
合 計	437,411		-	-

雲林分院作業基金
擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
437,411	100.00					437,411	100.00
437,411	100.00					437,411	100.00
437,411	100.00					437,411	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部				
	資 金 來 源				
	投 資 總 額	自 有 資 金			
營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	437,411	437,411			-
一次性項目	437,411	437,411			-
合 計	437,411	437,411		-	-

雲林分院作業基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計畫						預算數			
源	目	進	資	現	收	本年		截至本年度累計數	
外	標	度	金	值	回	金	占	金	占
借	能	起	成	報	年	額	全	額	全
資	量	年	本	酬	限		部		部
		月	(%)	(%)	(年)		畫		畫
							%		%
		107/01~ 107/12				437,411	100.00	437,411	100.00
						437,411	100.00	437,411	100.00
						437,411	100.00	437,411	100.00

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什項設備			
前年度決算資產原值	2,696	2,059,566	1,314,187	9,405	65,090			3,450,944
上年度預計增減資產 原值	-	68	178,781	-500	157			178,506
本年度預計增減資產 原值	-	2,845	456,319	-640	-308			458,216
資產重估增值額	-	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資 產總額	2,696	2,062,479	1,949,287	8,265	64,939			4,087,666
本年度應提折舊額	108	50,681	92,411	706	3,592			147,498
教學成本	-	492	897	-	-			1,389
醫療成本	108	48,034	87,771	676	3,443			140,032
管理及總務費用	-	2,052	3,743	30	149			5,974
其他業務外費用	-	103	-	-	-			103

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 提 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	18,695	18,695	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	16,865	16,865	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,385	1,385	-	-	-	-
什項設備	445	445	-	-	-	-
合 計	18,695	18,695	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			2,507,335		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充			194,344		
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他			40,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數	
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他			500	移撥設備至總院或各分院折減基金數	
期末基金數額			2,741,179		

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	107 年 12 月 31 日 預 計 數	106 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
4,431,455	資 產	4,708,067	4,558,775	149,292
2,558,890	流動資產	2,457,306	2,636,125	- 178,819
1,153,888	現金	948,593	1,193,389	- 244,796
894,580	流動金融資產	894,580	894,580	-
334,316	應收款項	438,028	372,051	65,977
119,704	存貨	119,704	119,704	-
44,697	預付款項	44,697	44,697	-
11,704	短期貸墊款	11,704	11,704	-
11,272	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	1,701	1,538	163
11,272	準備金	1,701	1,538	163
1,840,410	固定資產	2,230,723	1,901,310	329,413
1,015	土地改良物	799	907	- 108
1,635,897	房屋及建築	1,543,054	1,590,890	- 47,836
148,209	機械及設備	639,286	258,513	380,773
3,456	交通及運輸設備	2,570	2,531	39
7,055	什項設備	236	3,691	- 3,455
44,778	購建中固定資產	44,778	44,778	-
6,752	無形資產	11,445	12,672	- 1,227
6,752	無形資產	11,445	12,672	- 1,227
14,132	其他資產	6,892	7,130	- 238
14,132	什項資產	6,892	7,130	- 238
4,431,455	合 計	4,708,067	4,558,775	149,292
826,881	負 債	1,352,874	1,365,515	- 12,641
787,313	流動負債	770,884	770,884	-
756,409	應付款項	763,496	763,496	-
30,904	預收款項	7,388	7,388	-
39,568	其他負債	29,085	28,922	163
39,568	什項負債	29,085	28,922	163
-	遞延貸項	552,905	565,709	- 12,804
-	遞延收入	552,905	565,709	- 12,804
3,604,575	淨 值	3,355,193	3,193,260	161,933
2,340,989	基金	2,741,179	2,507,335	233,844
2,340,989	基金	2,741,179	2,507,335	233,844
942,397	公積	368,460	368,460	-
729,081	資本公積	155,144	155,144	-
213,316	特別公積	213,316	213,316	-
321,189	累積餘絀	245,554	317,465	- 71,911
321,189	累積賸餘	245,554	317,465	- 71,911
4,431,455	合 計	4,708,067	4,558,775	149,292

備註：本年度預算數係依行政院主計總處核定中央政府作業基金導入企業會計準則之預算及會計科目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 4,807 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 3,190 千元、信用狀 1,617 千元。

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	707,958	2,842.65	2,012,474	
住院病患醫療	人 日	292,256	6,951.56	2,031,636	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	687,381	2,718.10	1,868,373	
住院病患醫療	人 日	292,256	6,355.87	1,857,542	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	670,152	2,724.98	1,826,149	
住院病患醫療	人 日	271,232	6,804.07	1,845,482	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	638,976	2,723.30	1,740,125	
住院病患醫療	人 日	269,760	6,445.56	1,738,753	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	619,827	2,687.77	1,665,955	
住院病患醫療	人 日	269,222	6,066.42	1,633,214	

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	299	- 2	297	1. 「上年度最高可進用員額數」299人，業依行政院核定數查填，較106年度預算案301人計減少工友2人。 2. 「本年度最高可進用員額數」297人，較「上年度最高可進用員額數」299人減少2人，係配合人力精簡減少工友2人。 3. 依據「教育部所屬醫療機構醫事人員兼任首長、副首長與醫事單位主管、副主任任期及遴用資格規定」聘僱兼職人員13人，係聘請醫學院人員兼任並支領兼職酬金。
職員	265	-	265	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	17	- 2	15	
駕駛	1	-	1	
聘用	16	-	16	
約僱	-	-	-	
管理委員會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	13	-	13	
總 計	312	- 2	310	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用契約主治醫師40人、契約護理人員796人、契約醫技人員195人、行政人員293人、研究助理93人，共1,417人。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送與清潔、空調管理操作保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬，預計220人。

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金					
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分：	234,253	19,112	99,839	30,801	30,801		446,043		162,166
教學成本	36,374		1,384	3,816	3,822		31,746		23,813
教學研究及訓輔成本	36,374		1,384	3,816	3,822		31,746		23,813
正式人員	36,374		1,384	3,816	3,822		31,746		23,813
職員	36,374		1,384	3,816	3,822		31,746		23,813
醫療成本	177,734	19,112	97,080	25,584	25,552		377,625		134,310
門診醫療成本	82,960	10,285	72,138	12,239	11,963		183,749		72,457
正式人員	82,960		61,290	10,939	11,963		159,059		65,692
職員	81,646	-	59,686	10,779	11,693		155,121		64,862
工員	1,314	-	1,604	160	270		3,938		830
聘僱人員		10,285	10,848	1,300			24,690		6,765
聘用		10,285	10,848	1,300			24,690		6,765
兼任人員									
住院醫療成本	93,592	8,827	24,886	13,194	13,435		192,739		61,676
正式人員	93,592		19,447	12,123	13,435		180,818		56,106
職員	90,007		18,291	11,688	12,835		175,463		53,843
工員	3,585		1,156	435	600		5,355		2,263
聘僱人員		8,827	5,439	1,071			11,921		5,570
聘用		8,827	5,439	1,071			11,921		5,570
兼任人員									
其他醫療成本	1,182		56	151	154		1,137		177
正式人員	1,182		56	151	154		1,137		177
職員	908		35	118	104		588		110

雲林分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
36,257	227	31,478	2,581	13,813	2	1,107,373	15,500	1,122,873
1,934	-	3,042			-	105,931		105,931
1,934	-	3,042			-	105,931		105,931
1,934	-	3,042			-	105,931		105,931
1,934		3,042	-	-		105,931		105,931
30,956	227	26,947	2,581	13,009	2	930,719	15,500	946,219
13,038	227	12,578	2,581	6,191	1	480,407	3,043	483,450
12,414	227	11,282	2,565	5,471	1	423,863		423,863
12,287	227	11,123	2,484	5,321		415,229		415,229
127		159	81	150	1	8,634		8,634
624	-	1,296	16	720	-	56,544		56,544
624		1,296	16	720		56,544		56,544
							3,043	3,043
17,868	-	14,303		6,724	1	447,245	12,457	459,702
17,354	-	13,236		5,824	1	411,936		411,936
17,006		12,803	-	5,524		397,460		397,460
348		433	-	300	1	14,476		14,476
514	-	1,067		900	-	35,309		35,309
514		1,067	-	900		35,309		35,309
							12,457	12,457
50	-	66		94		3,067		3,067
50	-	66		94		3,067		3,067
24		33	-	76		1,996		1,996

國立臺灣大學附設醫院

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
工 員	274		21	33	50		549	67
管理及總務費用	20,145		1,375	1,401	1,427		36,672	4,043
管理費用及總務費用	20,145		1,375	1,401	1,427		36,672	4,043
正式人員	20,145		1,375	1,401	1,427		36,672	4,043
職員	19,167		1,232	1,282	1,367		34,443	3,424
工 員	978		143	119	60		2,229	619
合 計	234,253	19,112	99,839	30,801	30,801		446,043	162,166

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員千元及專技人員酬金790,704千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送與清潔、空調管理操作千元。
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部預估績效獎勵金發放人數為1,714人、金額458,500千元，其他獎金發放人數為297人、

雲林分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
26		33	-	18	-	1,071		1,071
3,367	-	1,489		804	-	70,723		70,723
3,367	-	1,489		804	-	70,723		70,723
3,367	-	1,489		804	-	70,723		70,723
3,272	-	1,371	-	744		66,302		66,302
95		118	-	60	-	4,421		4,421
36,257	227	31,478	2,581	13,813	2	1,107,373	15,500	1,122,873

及委聘專業機構或特約醫事人員。107年度預算編列計時與計件人員酬金219,413

保養、醫護宿舍清潔管理、保全等勞務承攬，預計220人，於外包費編列所需經費128,050

人員考績法」編列，預計發放人數為皆為297人，金額分別為30,801千元及30,801千元。

所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中金額162,166千元。

各項費用

中華民國

前 決	年 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 合 計
	976,386	1,045,033	用人費用	1,122,873
	199,035	220,703	正式員額薪資	234,253
	15,503	25,754	聘僱及兼職人員薪資	22,155
	90,727	89,919	超時工作報酬	99,839
	600,465	626,546	獎金	682,268
	27,243	35,586	退休及卹償金	36,484
	43,411	46,523	福利費	47,872
	2	2	提繳費	2
	1,209,266	1,152,856	服務費用	1,312,981
	55,379	67,506	水電費	62,506
	4,574	7,259	郵電費	5,711
	7,765	7,826	旅運費	6,544
	4,055	4,619	印刷裝訂與廣告費	4,397
	86,961	63,474	修理保養及保固費	65,000
	325	337	保險費	357
	347,155	313,576	一般服務費	348,680
	702,453	687,659	專業服務費	819,186
	598	600	公共關係費	600
	1,557,659	1,591,976	材料及用品費	1,723,423
	1,179	2,531	使用材料費	1,738
	73,400	73,443	用品消耗	71,762
	1,483,081	1,516,002	商品及醫療用品	1,649,923
	71,220	72,904	租金與利息	23,828
	638	648	地租及水租	659
	2,406	2,761	房租	2,701
	63,702	64,775	機器租金	15,783
	1,764	2,132	交通及運輸設備租金	1,984

雲林分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
105,931	946,219	-	70,723	-
36,374	177,734	-	20,145	-
-	22,155	-	-	-
1,384	97,080	-	1,375	-
63,197	575,528	-	43,543	-
1,934	31,183	-	3,367	-
3,042	42,537	-	2,293	-
-	2	-	-	-
20,759	1,259,892	1,080	26,250	5,000
938	55,019	-	6,549	-
241	4,881	2	587	-
4,411	1,863	22	248	-
266	3,309	269	553	-
36	64,517	-	447	-
-	354	-	3	-
9,440	320,727	-	15,513	3,000
5,427	809,222	787	1,750	2,000
-	-	-	600	-
6,227	1,707,948	90	4,030	5,128
-	1,718	-	20	-
6,227	56,307	90	4,010	5,128
-	1,649,923	-	-	-
102	23,168	-	558	-
-	659	-	-	-
22	2,665	-	14	-
5	15,778	-	-	-
6	1,735	-	243	-

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本 合 計
	2,711		2,588			什項設備租金	2,701
	110,292		142,975			折舊、折耗及攤銷	150,365
	107,218		139,706			不動產、廠房及設備折舊	147,498
	3,074		3,269			攤銷	2,867
	3,273		2,546			稅捐與規費（強制費）	3,575
	-		109			土地稅	-
	67		57			房屋稅	-
	2,240		1,861			消費與行為稅	2,608
	966		519			規費	967
	3,849		4,334			會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	4,468
	3,849		4,334			會費	4,468
	4,257		5,349			短絀、賠償與保險給付	5,291
	3,619		2,349			各項短絀	2,291
	638		3,000			賠償給付	3,000
	8,656		25,828			其他	15,277
	8,656		25,828			其他費用	15,277
	3,944,858		4,043,801			總計	4,362,081

雲林分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
69	2,331	-	301	-
1,415	142,757	-	6,090	103
1,389	140,032	-	5,974	103
26	2,725	-	116	-
744	2,789	-	42	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	2,602	-	6	-
744	187	-	36	-
3	4,272	-	193	-
3	4,272	-	193	-
-	2,291	-	-	3,000
-	2,291	-	-	-
-	-	-	-	3,000
-	-	-	-	15,277
-	-	-	-	15,277
135,181	4,089,336	1,170	107,886	28,508

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

國立臺灣大學附設醫院
北護分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1 ~3-14
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	3-15~3-17
2. 餘絀撥補預計表	3-18~3-18
3. 現金流量預計表及補充說明	3-19~3-21
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	3-23~3-23
2. 其他業務收入明細表	3-24~3-24
3. 業務外收入明細表	3-25~3-25
4. 教學成本明細表及說明	3-26~3-29
5. 醫療成本明細表及說明	3-30~3-41
6. 其他業務成本明細表及說明	3-42~3-43
7. 管理及總務費用明細表及說明	3-44~3-46
8. 業務外費用明細表及說明	3-47~3-48
9. 固定資產建設改良擴充明細表	3-49~3-49
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-50~3-51
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-52~3-53
12. 資產折舊明細表	3-54~3-54
13. 資產報廢明細表	3-55~3-55
14. 基金數額增減明細表	3-56~3-56
四、參考表	
1. 預計平衡表	3-57~3-58
2. 5年來主要營運項目分析表	3-59~3-59
3. 員工人數彙計表	3-60~3-60
4. 用人費用彙計表	3-62~3-63
5. 各項費用彙計表	3-64~3-65
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	3-67~3-67

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為培養照護人員及照護機構管理人才，特於民國 71 年依預算法規定設置本基金，未來為配合國家政策及高齡化社會新的需求，朝老年醫學及長期照護之方向邁進，期能為逐漸高齡化的社會提供最佳的照護，為配合政府推動公立醫院多元化經營及基金簡併政策，原「國立臺北護理學院附設醫院作業基金」以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，嗣依立法院決議自 97 年度依分院別分別編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院北護分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授（或臨床副教授）以上教師兼任；得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授（或臨床助理教授）以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)分院視業務需要得設各部及室，其下得分設科、組。分院醫療、教學及研究業務部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 5 億 1,884 萬 5 千元，較預算數 5 億 1,226 萬 9 千元增加 657 萬 6 千元，約 1.28%，主要係門診病患醫療服務平均每人次收入超出預期所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 9,186 萬元，較預算數 5 億 0,323 萬 6 千元減少 1,137 萬 6 千元，約 2.26%，主要係醫療用品成本及提列折舊費用等未如預期所致。

(三)業務外收入：決算數 715 萬 1 千元，較預算數 470 萬 5 千元增加 244 萬 6 千元，約 51.99%，主要係出售廢品、代製餐盒及以前年度整理收入等超出

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

預期所致。

- (四) 業務外費用：決算數 547 萬 9 千元，較預算數 184 萬 2 千元增加 363 萬 7 千元，約 197.44%，主要係代製餐盒膳食材料及以前年度整理支出超出預期所致。
- (五) 收支餘絀：決算數賸餘 2,865 萬 8 千元，較預算數賸餘 1,189 萬 6 千元，增加賸餘 1,676 萬 2 千元，約 140.91%，主要係業務賸餘決算數較預算數增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1,682 萬元（專案計畫 326 萬 2 千元，一般建築及設備計畫 1,355 萬 8 千元），預算數 5,802 萬 5 千元（專案計畫 4,230 萬 6 千元，一般建築及設備計畫 1,571 萬 9 千元），執行率約 28.99%，主要係舊九層醫療大樓拆除、公共藝術設置、舊五層醫療大樓逃生梯及文教大樓友善電梯新建工程等執行，拆除舊九層醫療大樓於 105 年 5 月 19 日決標，廠商於 105 年 9 月 19 日申報開工，因本工程基地有受保護樹木，依文化局要求本院須提送受保護樹木之保護計畫書等相關資料至臺北市樹木保護委員會審查，本院已於 105 年 12 月 22 日依審議意見修正計畫書內容函送文化局備查，目前本工程停工中，須俟文化局核備後方能復工；公共藝術裝置於 105 年 6 月 8 日完成議約程序，目前履約中，預計 106 年 1 月竣工；舊五層醫療大樓逃生梯及文教大樓友善電梯新建工程刻正進行規劃設計中，致執行進度落後。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 2 億 5,740 萬 2 千元，實際業務收入 2 億 7,256 萬 8 千元，較預計數增加 1,516 萬 6 千元，增加 5.89%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 5,033 萬 6 千元，實際業務成本與費用 2 億 5,102 萬 7 千元，較預計數增加 69 萬 1 千元，增加 0.28%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 187 萬 5 千元，實際業務外收入 823 萬 4 千元，較預計數增加 635 萬 9 千元，增加 339.15%，主要係各界捐款、出售廢品、代製餐盒及調整以前年度收入超出預期所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 91 萬 8 千元，實際業務外費用 109 萬 6 千元，較預計數增加 17 萬 8 千元，增加 19.39%，主要係代製餐盒膳食材料及以前年度整理支出超出預期所致。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

- (五) 收支餘絀：預計賸餘 802 萬 3 千元，實際賸餘 2,867 萬 9 千元，增加賸餘 2,065 萬 6 千元，增加 257.46%，主要係業務收入及業務外收入超出預期所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 1,509 萬 6 千元（專案計畫 705 萬 9 千元、一般建築及設備計畫 803 萬 7 千元），實際數 718 萬 3 千元（專案計畫 518 萬 7 千元、一般建築及設備計畫 199 萬 6 千元），執行率約 47.58%，主要係部分設備履約中，須待驗收完成後付款；另部分設備採購規格需鎮密規劃，致採購進度較預計落後所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 持續藉由國內外機構參訪及團隊研討，汲取老年醫學及長期照護發展之精要，修正及制定更符合國情之本院照護模式。
2. 持續推動及辦理院內老人及長期照護相關之在職、進階及專案性教學訓練，並與院外相關單位合作，落實教育訓練。
3. 利用院內網之訊息公告、各類專區及知識系統儲存等，建立資訊公開、交流及方便學習之數位化平台。
4. 協助醫學院醫學系學生「家庭、社會與醫療」課程中之「長期照護的現況與未來」教學。
5. 協助指導醫學院醫學系、語言治療系所學生之耳鼻喉科臨床課程。
6. 提供總院家醫部住院醫師婦產科門診、居家照護、長期照護訓練與整合性居家醫療。
7. 提供總院老年醫學部研修住院醫師長期照護訓練。
8. 配合辦理醫學倫理、法規及環境教育相關課程訓練。
9. 輔導各層級學生執行老人護理、長期照護及醫務管理臨床訓練。
10. 繼續培育訓練長期照護及社區照護的專業人才，提供基礎實務及機構管理之培訓。
11. 辦理各項衛生教育講座，使社區民眾方便獲得健康及衛生教育資訊。
12. 本年度培育之醫師、醫事人員、學生預計約 180 人。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(二)研究目標：鼓勵醫療團隊爭取執行與本院願景相符之政府機構或學術單位之研究計畫，並藉由文獻及媒體發表本院專長之醫療領域或特殊案例研究成果，積極提高醫療水準及各項保健醫療研究工作，107 年度研究計畫預算編列 120 萬元，預計研究計畫數為 7 案；105 年度論文發表篇數為 14 篇，107 年度預計論文發表篇數為 9 篇。

(三)醫療服務目標：

1. 持續擴展門診、內視鏡及超音波檢查業務之服務量與提升服務品質。
2. 持續擴展血液透析及腹膜透析之服務量與提升服務品質。
3. 持續推展慢性腎臟病之預防及衛教。
4. 持續推展全民健康保險 B 型肝炎帶原者及 C 型肝炎感染者醫療給付改善方案。
5. 配合推廣大腸癌篩檢及大腸內視鏡檢查業務，並對大腸直腸癌篩檢呈陽性反應病人，實施大腸鏡檢查，及早發現癌症個案。
6. 提升口腔黏膜檢查比率，及早發現口腔癌個案。
7. 提供兒童聽力篩檢異常個案之檢查追蹤。
8. 持續與臺北市政府衛生局配合辦理學齡前兒童整合性篩檢計畫，及未就學學齡前兒童健康篩檢。
9. 落實滿意度調查表，持續提升物理治療及職能治療服務品質。
10. 持續復健科門診震波治療、軟組織超音波與抽吸治療及肉毒桿菌注射，減張力的服務。
11. 於物理治療服務中，使用挪威泰洛比懸吊系統，提升關節穩定度、心肺耐力訓練、肌肉適能訓練及神經肌肉控制訓練，服務運動員族群激發運動潛能或因運動後受傷個案之功能性訓練。
12. 於職能治療服務中，使用上肢復健外骨骼機器，增強中風個案手部功能活動。
13. 配合高齡者在地老化，持續提供居家個案服務，協助個案及家屬於居家仍可獲得醫療與社會資源之服務，以降低醫療社會成本。
14. 持續推動長期照護發展電腦化管理及電子病歷。
15. 持續與萬華健康服務中心辦理社區健康篩檢活動，並擴增篩檢項目，利用相同時段推展其他有關社區保健服務項目，同時提升量與質。
16. 積極參與糖尿病共同照護網收案。
17. 配合政府政策，參與居家醫療整合照護試辦計畫，提供居家醫療、重度居家

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

與安寧居家三階段服務。

18. 配合勞工健康保護規則，提供企業廠商臨廠健康服務。

19. 本年度門診醫療 27 萬 5,081 人次；住院醫療 2 萬 4,824 人日，與上年度門診醫療 27 萬 3,705 人次、住院醫療 2 萬 4,520 人日相較，主要係參酌 105 年度決算審慎概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 3,147 萬 7 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分：3,147 萬 7 千元。

(1) 一次性項目：3,147 萬 7 千元。

(二) 資金來源：3,147 萬 7 千元。

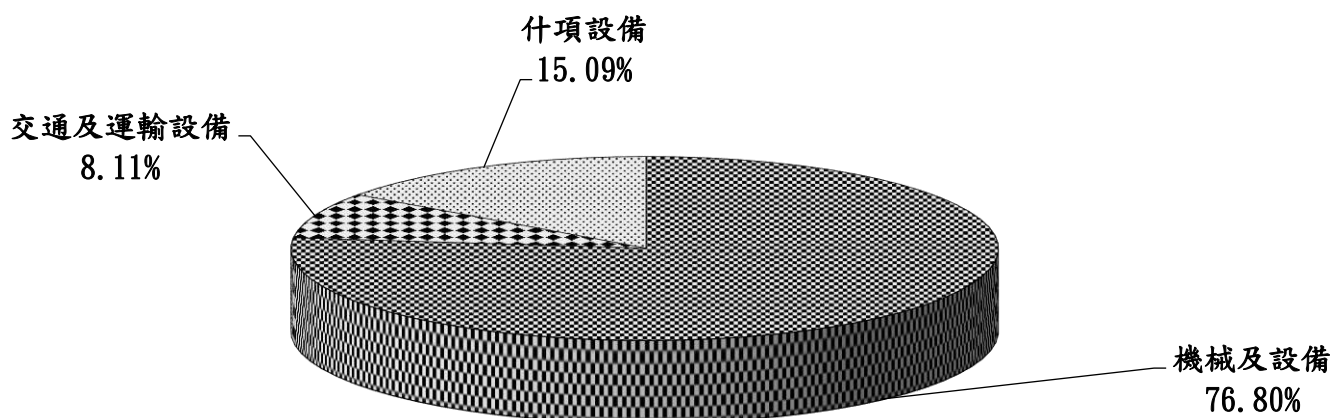
1. 一般建築及設備計畫部分：3,147 萬 7 千元。

(1) 營運資金：3,147 萬 7 千元。

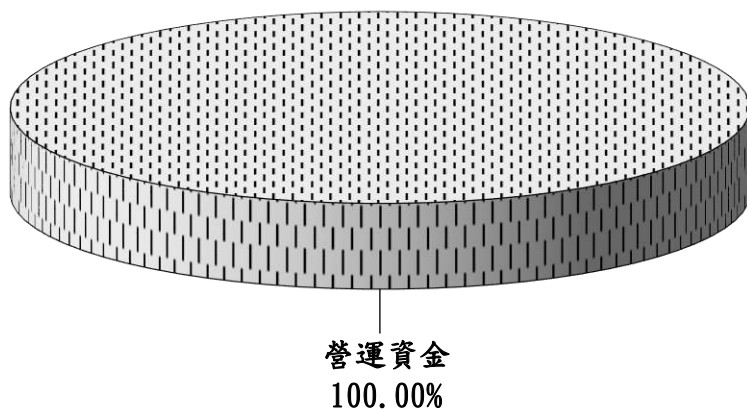
(三) 107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源：

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107 年度 預 算	資 金 來 源	107 年 度 預 算
不動產、廠房及設備		營運資金	31,477
機械及設備	24,175		
交通及運輸設備	2,552		
什項設備	4,750		
合 計	31,477	合 計	31,477

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四) 一般建築及設備計畫：本年度計編列 3,147 萬 7 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 機械及設備 2,417 萬 5 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備及長期照護業務新購相關儀器設備。
2. 交通及設備 255 萬 2 千元，主要係汰換電動車及數位監視系統。
3. 什項設備 475 萬元，主要係增購或汰換冷氣、冰櫃等及長期照護業務新購相關設備。

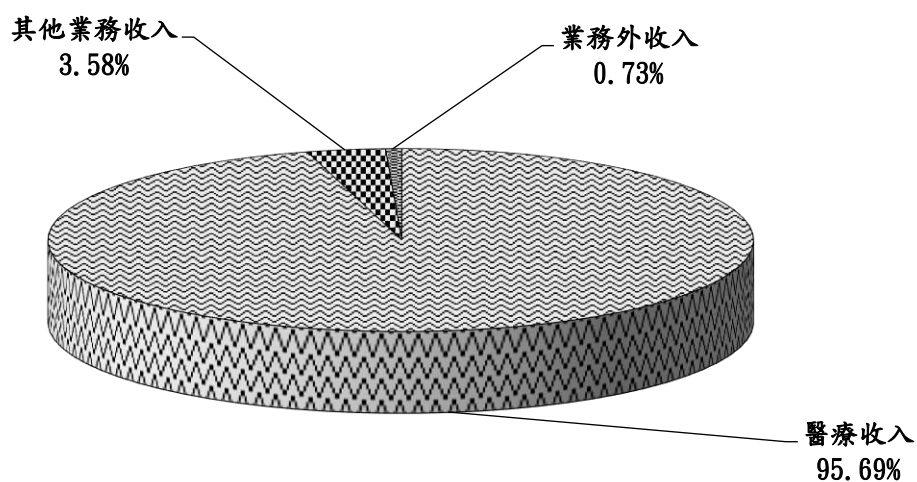
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

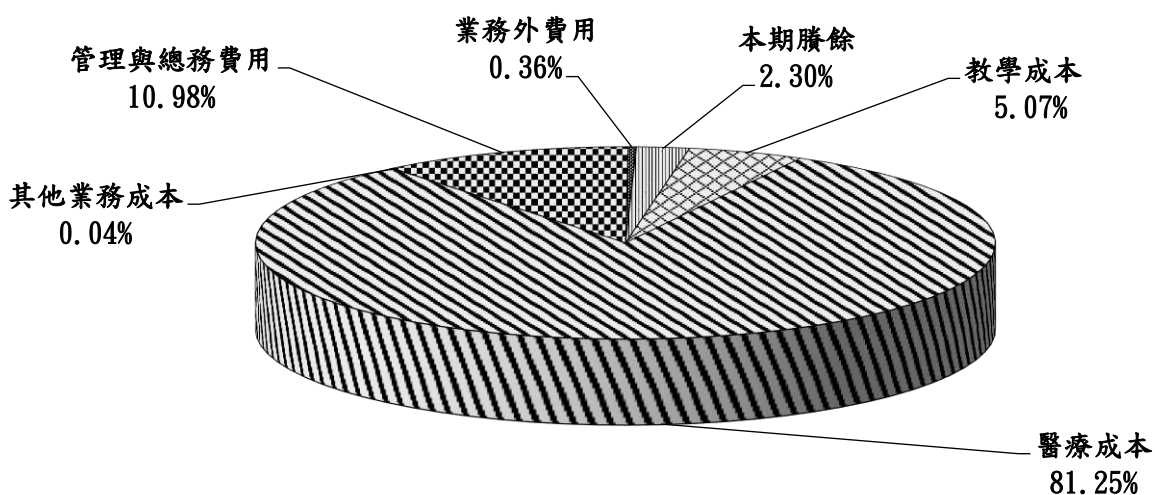
- (一) 業務收入 5 億 4,346 萬 7 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 5 億 2,592 萬 4 千元，計增加 1,754 萬 3 千元，約 3.34%，主要係考量新醫療大樓啟用及本院知名度提升，在同仁齊心努力下，提昇醫療服務品質，並參酌前年度決算穩健概估。
- (二) 業務成本與費用 5 億 3,290 萬 1 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 5 億 0,947 萬 5 千元，計增加 2,342 萬 6 千元，約 4.60%，係配合預計業務量並參酌歷年業務成本與費用占業務收入比率編列。
- (三) 業務外收入 401 萬 4 千元，主要係場地租借收入及代製餐盒膳食收入，較上年度預算數 378 萬 8 千元，計增加 22 萬 6 千元，約 5.97%，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (四) 業務外費用 196 萬 2 千元，主要係沖轉以前年度健保點值總結算差異數及代製餐盒膳食相關成本，較上年度預算數 185 萬 2 千元，計增加 11 萬元，約 5.94%，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (五) 業務總收支相抵後，預計賸餘 1,261 萬 8 千元，較上年度預算數 1,838 萬 5 千元，計減少賸餘 576 萬 7 千元，約 31.37%，主要係業務賸餘減少，致本年度賸餘較上年度預算數減少。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及賸餘

收入



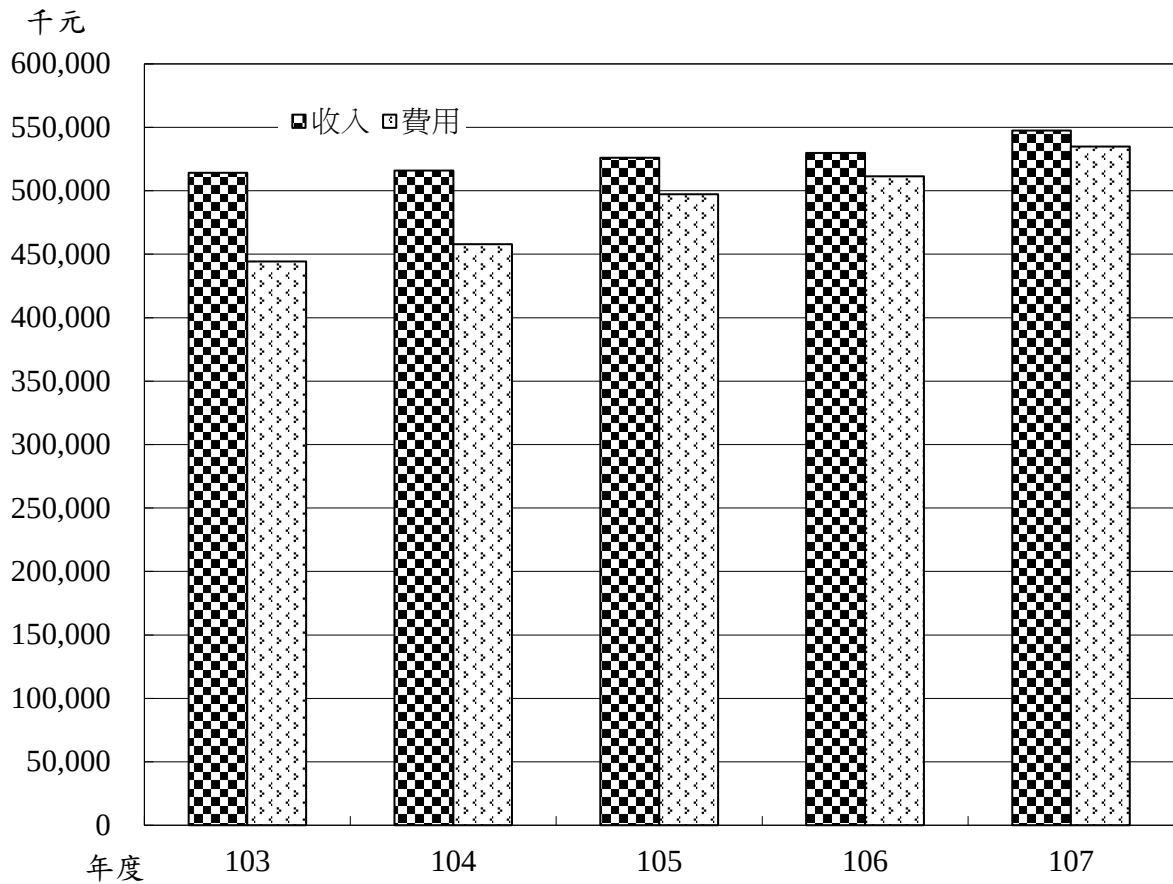
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	107 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	107 年 度 預 算
業務收入	543,467	業務成本與費用	532,901
醫療收入	523,868	教學成本	27,784
其他業務收入	19,599	醫療成本	444,804
業務外收入	4,014	其他業務成本	230
		管理及總務費用	60,083
		業務外費用	1,962
		本期賸餘	12,618
收入總額	547,481	成本與費用及賸餘總額	547,481

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
收入					
業務收入	484,457	498,445	518,845	525,924	543,467
業務外收入	29,670	17,431	7,151	3,788	4,014
收入合計	514,127	515,876	525,996	529,712	547,481
費用					
業務成本與費用	443,028	455,202	491,860	509,475	532,901
業務外費用	1,296	2,648	5,479	1,852	1,962
費用合計	444,324	457,850	497,339	511,327	534,863
本期賸餘	69,803	58,025	28,658	18,385	12,618

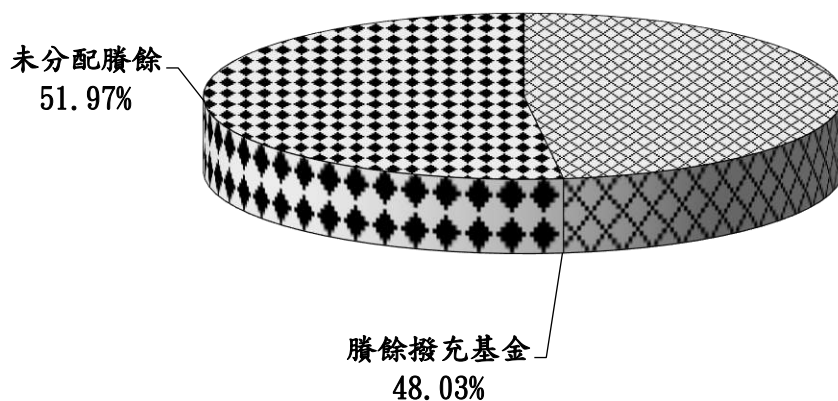
註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

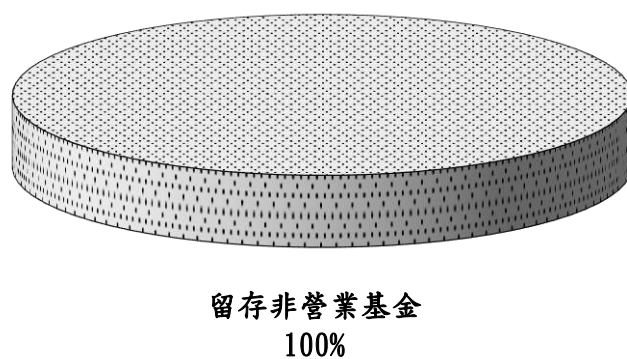
- (一)本年度預計賸餘1,261萬8千元，連同以前年度未分配賸餘4,704萬4千元，共計賸餘5,966萬2千元。
- (二)賸餘撥充基金2,865萬8千元。
- (三)經以上分配後，本年度未分配賸餘計3,100萬4千元，留待以後年度處理。
- (四)本年度及最近五年度賸餘分配或短絀填補圖表列示如下：

107年度賸餘分配

按分配程序分



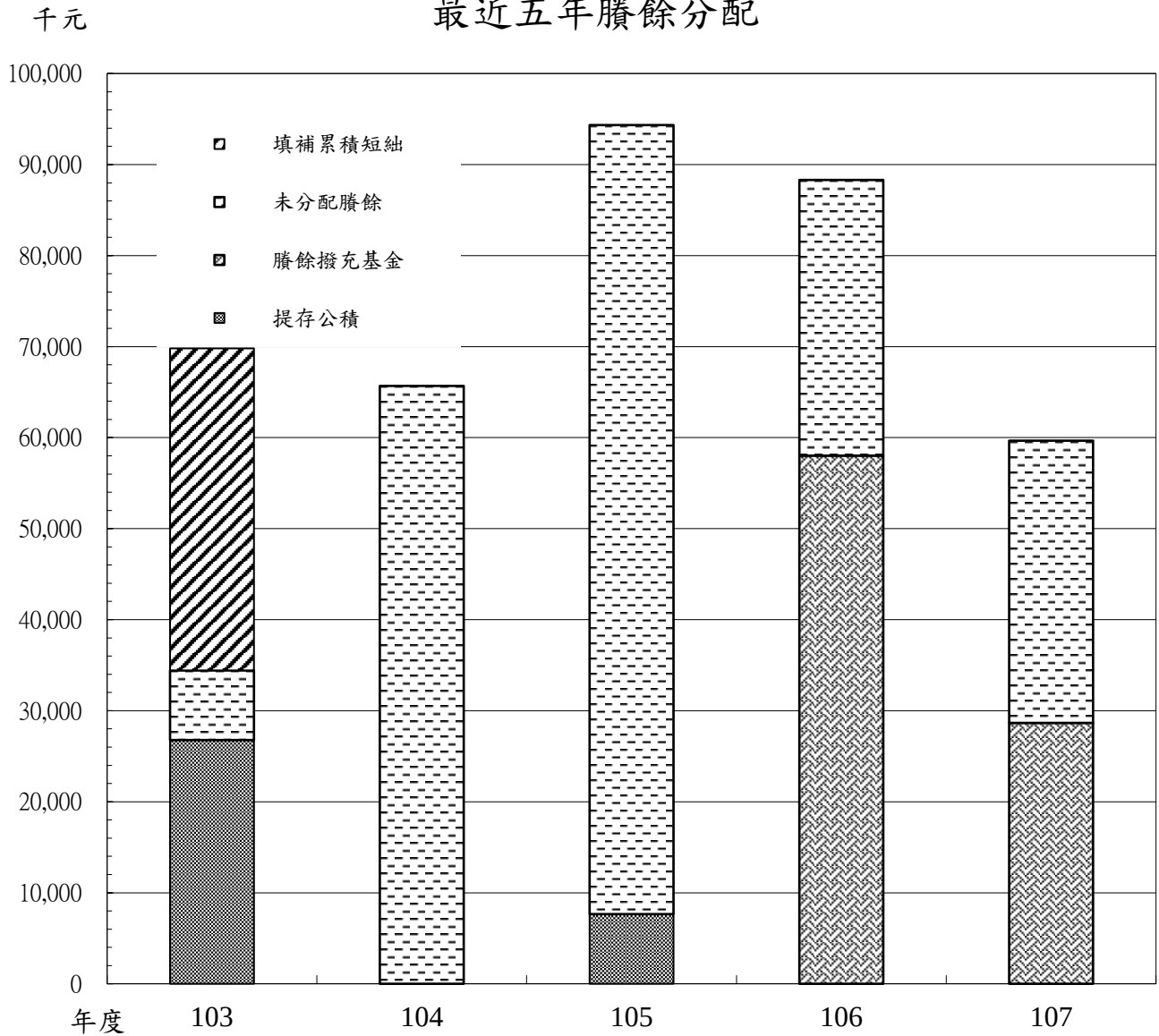
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
賸餘撥充基金	28,658	留存非營業基金	59,662
未分配賸餘	31,004		
合 計	59,662	合 計	59,662

最近五年賸餘分配

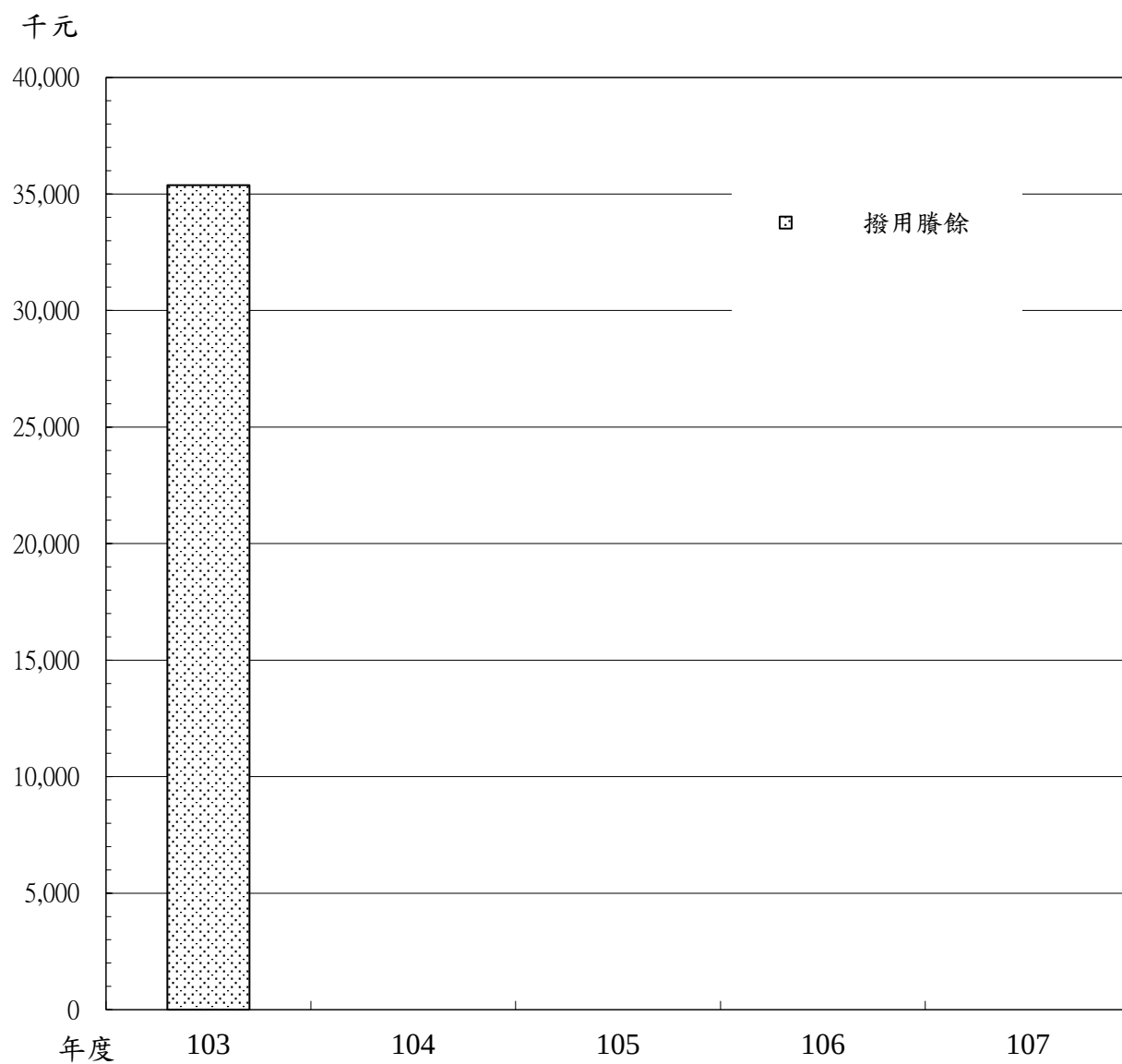


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
賸餘分配					
填補累積短絀	35,373	-	-	-	-
提存公積	26,774	-	7,655	-	-
賸餘撥充基金	-	-	-	58,025	28,658
未分配賸餘	7,655	65,681	86,684	30,282	31,004
合 計	69,803	65,681	94,339	88,307	59,662

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

最近五年短絀填補



單位：新臺幣千元

年度	103	104	105	106	107
項目					
短絀填補					
撥用賸餘	35,373	-	-	-	-
合 計	35,373	-	-	-	-

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 5,376 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 1,261 萬 8 千元。
2. 利息股利之調整 27 萬 2 千元，係利息收入 27 萬 2 千元。
3. 調整項目 4,114 萬 8 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 5,334 萬 3 千元；折舊、減損及折耗 2,940 萬 2 千元；攤銷無形資產 148 萬 2 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列收入 14 萬 6 千元；流動資產淨增 4,687 萬 4 千元；流動負債淨增 394 萬 1 千元。
4. 收取利息 27 萬 2 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 3,325 萬 3 千元，其中現金流入 1 萬 2 千元，係減少其他資產 1 萬 2 千元；現金流出 3,326 萬 5 千元，包括增加不動產、廠房及設備 3,147 萬 7 千元、增加無形資產 178 萬 2 千元及增加其他資產 6 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 19 萬 7 千元，其中現金流入 346 萬元，係增加其他負債 346 萬元；現金流出 326 萬 3 千元，係減少其他負債 326 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,071 萬元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 0,980 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 3,051 萬 2 千元。

本頁空白

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
518,845	100.00	業務收入	543,467	100.00	525,924	100.00	17,543	3.34
499,618	96.29	醫療收入	523,868	96.39	506,846	96.37	17,022	3.36
506,263	97.57	門診醫療收入	528,210	97.19	511,340	97.23	16,870	3.30
42,472	8.19	住院醫療收入	44,792	8.24	42,669	8.11	2,123	4.98
4,576	0.88	其他醫療收入	5,769	1.06	5,528	1.05	241	4.36
- 52,139	- 10.05	醫療折讓	- 53,293	- 9.81	- 51,041	- 9.71	- 2,252	4.41
- 1,554	- 0.30	醫療優待免費	- 1,610	- 0.30	- 1,650	- 0.31	40	- 2.42
19,228	3.71	其他業務收入	19,599	3.61	19,078	3.63	521	2.73
18,413	3.55	臨床教學研究補助收入	18,960	3.49	18,413	3.50	547	2.97
815	0.16	雜項業務收入	639	0.12	665	0.13	- 26	- 3.91
491,860	94.80	業務成本與費用	532,901	98.06	509,475	96.87	23,426	4.60
23,737	4.57	教學成本	27,784	5.11	25,580	4.86	2,204	8.62
23,737	4.57	教學研究及訓輔成本	27,784	5.11	25,580	4.86	2,204	8.62
410,587	79.13	醫療成本	444,804	81.85	428,150	81.41	16,654	3.89
345,986	66.68	門診醫療成本	378,628	69.67	369,193	70.20	9,435	2.56
56,259	10.84	住院醫療成本	57,691	10.62	51,191	9.73	6,500	12.70
8,342	1.61	其他醫療成本	8,485	1.56	7,766	1.48	719	9.26
325	0.06	其他業務成本	230	0.04	221	0.04	9	4.07
325	0.06	雜項業務成本	230	0.04	221	0.04	9	4.07
57,211	11.03	管理及總務費用	60,083	11.06	55,524	10.56	4,559	8.21
57,211	11.03	管理費用及總務費用	60,083	11.06	55,524	10.56	4,559	8.21
26,986	5.20	業務賸餘（短絀）	10,566	1.94	16,449	3.13	- 5,883	- 35.77
7,151	1.38	業務外收入	4,014	0.74	3,788	0.72	226	5.97
401	0.08	財務收入	272	0.05	269	0.05	3	1.12
401	0.08	利息收入	272	0.05	269	0.05	3	1.12
6,751	1.30	其他業務外收入	3,742	0.69	3,519	0.67	223	6.34
1,711	0.33	資產使用及權利金收入	1,338	0.25	1,158	0.22	180	15.54
59	0.01	違規罰款收入	10	-	10	-	-	-
305	0.06	受贈收入	146	0.03	187	0.04	- 41	- 21.93
4,675	0.90	雜項收入	2,248	0.41	2,164	0.41	84	3.88
5,479	1.06	業務外費用	1,962	0.36	1,852	0.35	110	5.94
5,479	1.06	其他業務外費用	1,962	0.36	1,852	0.35	110	5.94
5,479	1.06	雜項費用	1,962	0.36	1,852	0.35	110	5.94
1,673	0.32	業務外賸餘（短絀）	2,052	0.38	1,936	0.37	116	5.99
28,658	5.52	本期賸餘（短絀）	12,618	2.32	18,385	3.50	- 5,767	- 31.37

註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 543,467 千元，較上年度預算數 525,924 千元，增加 17,543 千元，約 3.34% 其中包括：

(一) 醫療收入：本年度醫療收入預計 523,868 千元，較上年度預算數 506,846 千元，增加 17,022 千元，約 3.36%，主要考量自遷入新醫療大樓及總院等醫師支援下服務科別增加且能滿足病患需求、老年醫療照護的推展，及血液透析擴床並加強提升醫療服務品質等因素，預計門診量增加，並參酌前年度決算數穩健概估，故本年度收入較上年度預算數成長。

本年度預計門診醫療收入 528,210 千元，預計全年門診醫療病人 275,081 人次；住院醫療收入 44,792 千元，住院病人 24,824 人日；其他醫療收入 5,769 千元，住院用膳病人 23,600 人日；醫療折讓 53,293 千元；醫療優待免費 1,610 千元。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 19,599 千元，包括：

1. 臨床教學研究補助收入：18,960 千元，較上年度預算數 18,413 千元，增加 547 千元，約 2.97%，係為維護本院教學研究品質，教育部依本院投入教學研究之人力成本、耗材成本等核列補助比例，本年度核列比例為 21.51%。
2. 雜項業務收入：639 千元，係醫護人員實務訓練收入及辦理學齡前兒童整合性篩檢計畫收入等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 4,014 千元，較上年度預算數 3,788 千元，增加 226 千元，約 5.97%。

(一) 財務收入：本年度財務收入預計 272 千元，較上年度預算數 269 千元，增加 3 千元，約 1.12%，主要係考量目前銀行利率及資金餘額狀況概估。

(二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 3,742 千元，較上年度預算數 3,519 千元，增加 223 千元，約 6.34%，主要係場地出借租金收入及老人送餐、員工膳食等雜項收入，係參酌歷年決算數並扣除非經常性項目後概編。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 532,901 千元，較上年度預算數 509,475 千元，增加 23,426 千元，約 4.60%，其中包括：

(一) 教學成本：本年度預計 27,784 千元，較上年度預算數 25,580 千元，增加 2,204 千元，約 8.62%。

(二) 醫療成本：本年度預計 444,804 千元，較上年度預算數 428,150 千元，增加 16,654 千元，約 3.89%，係配合醫療服務量之成長、力求提升服務品質，本摺節原則酌增，並努力抑減各項成本編列。包含門診醫療成本 378,628 千元，住院醫療成本 57,691 千元，其他醫療成本 8,485 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

(三) 其他業務成本：本年度預計 230 千元，較上年度預算數 221 千元，增加 9 千元，約 4.07%，係本年度無辦理照顧服務員職業訓練，並參酌雜項業務收入狀況酌編相關支出。

(四) 管理及總務費用：本年度預計 60,083 千元，較上年度預算數 55,524 千元，增加 4,559 千元，約 8.21%，主要係力求撙節各項成本並參酌歷年管理及總務費用占醫療收入比率編列。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 1,962 千元，較上年度預算數 1,852 千元，增加 110 千元，約 5.94%，係參酌前年度決算數及上年度預算數並扣除非經常性項目後撙節編列。

五、 本年度收支相抵後，預計賸餘 12,618 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
88,307	100.00	賸餘之部	59,662	100.00	
18,385	20.82	本期賸餘	12,618	21.15	
69,922	79.18	前期未分配賸餘	47,044	78.85	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
58,025	65.71	分配之部	28,658	48.03	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
58,025	65.71	賸餘撥充基金數	28,658	48.03	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
30,282	34.29	未分配賸餘	31,004	51.97	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量		53,766				
本期賸餘（短絀－）		12,618				
利息股利之調整		-272			銀行存款利息收入272千元。	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		12,346				
調整項目		41,148			包含提存應收醫療帳款呆帳40千元、催收款項呆帳10千元、醫療折讓53,293千元、提列折舊29,256千元、受贈固定資產折舊146千元、攤銷1,482千元、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列收入146千元、流動資產淨增46,874千元及流動負債淨增3,941千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）		53,494				
收取利息		272			銀行存款利息收入272千元。	
收取股利		-				
支付利息		-				
業務活動之淨現金流入（流出一）		53,766				
投資活動之現金流量		-33,253				
減少流動金融資產及短期貸墊款		-				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-				
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		-				
減少投資性不動產		-				
減少生物資產－非流動		-				
減少無形資產及其他資產		12			收回催收款項12千元。	
收取利息		-				
收取股利		-				
其他投資活動之現金流入		-				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-				

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-31,477	增加機械及設備24,175千元、交通及運輸設備2,552千元及什項設備4,750千元。	
增加投資性不動產	-		
增加生物資產－非流動	-		
增加無形資產及其他資產	-1,788	增加無形資產1,782元、其他資產6千元。	
其他投資活動之現金流出	-		
投資活動之淨現金流入（流出－）	-33,253		
籌資活動之現金流量	197		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,460	增加存入保證金3,460千元。	
增加長期負債	-		
增加基金、公積及填補短絀	-		
其他籌資活動之現金流入	-		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,263	減少存入保證金3,263千元。	
減少長期負債	-		
減少基金及公積	-		
支付利息	-		
賸餘分配款	-		
其他籌資活動之現金流出	-		
籌資活動之淨現金流入（流出－）	197		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	20,710		
期初現金及約當現金	209,802		
期末現金及約當現金	230,512		

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、總院、各分院及其他機關撥入設備增撥基金數10,000千元。
- 二、移撥設備至總院、各分院及其他機關折減基金數500千元。

備註

- 一、報廢固定資產—固定資產與累計折舊同額減少1,259千元（報廢項目為機械及設備1,204千元、什項設備55千元）。
- 二、預計應收醫療帳款轉催收款項25千元，應收醫療帳款實際發生折讓48,000千元，催收款項實際發生呆帳8千元。
- 三、賸餘撥充基金28,658千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				523,868	
門診醫療收入	人次	275,081	1,920.20	528,210	
住院醫療收入	人日	24,824	1,804.38	44,792	
其他醫療收入	人日	23,600	244.45	5,769	
醫療折讓				-53,293	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-1,610	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				523,868	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	19,599	
臨床教學研究補助收入	18,960	教育部補助培訓本校及外校醫學相關系所學生經費之收入。
雜項業務收入	639	實習代訓收入、醫護人員實務訓練費收入及辦理學齡前兒童整合性社區篩檢計畫等收入。
合 計	19,599	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	272	
利息收入	272	國庫存款利息收入。
其他業務外收入	3,742	
資產使用及權利金收入	1,338	提供場所供廠商設置停車場等場地租借收入。
違規罰款收入	10	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	146	受贈之收入。
雜項收入	2,248	營養組代製餐盒收入、收回以前年度健保收入等。
合 計	4,014	

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				27,784
教學研究及訓輔成本				27,784
用人費用				14,139
正式員額薪資				5,276
獎金				7,311
退休及卹償金				585
福利費				967
服務費用				3,638
旅運費				1,118
材料及用品費				656
用品消耗				235
商品及醫療用品				421
折舊、折耗及攤銷				9,326
不動產、廠房及設備折舊				8,852
攤銷				474
合 計				27,784

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		25,580			23,737
		25,580			23,737
		14,956			15,381
		5,773			5,442
		7,605			7,522
		593			1,481
		985			936
		434			1,805
		434			358
		752			864
		196			267
		556			596
		9,438			5,659
		9,112			5,492
		326			167
		25,580			23,737

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 4,757 千元及工員工資 519 千元。
獎金	依行政院 93 年 8 月 30 日院授人給字第 0930026675 號函核定、行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 3,849 千元、服務及專勤獎勵金 2,076 千元；依規定按正式員額薪資總額 2.5 個月編列考績獎金及年終獎金 1,386 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 502 千元、工員退休及離職金 83 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險、全民健康保險費 560 千元、分擔員工眷屬保險費 119 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 288 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 3 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 1,118 千元，包含本年度派員出國計畫所編列之國外旅費 903 千元(其中考察 618 千元；出席國際會議 97 千元；進修 188 千元)、本年度派員至大陸地區出國計畫所編列旅費 144 千元(皆為參加國際會議)及其他旅運費 71 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 8 千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費等。
一般服務費	為應業務實際需要編列計時計件人員酬金 2,123 千元，預計聘用院內計畫研究助理 4 人。
專業服務費	依本年度實際需要編列 386 千元，包含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 383 千元及委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 3 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依教學研究業務需要購置辦公用品等費用，依本年度業務量並本摶節原則編列 235 千元。
商品及醫療用品	依教學研究業務需要購置相關衛材，依摶節原則編列 421 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務需要租用電腦週邊設備及支付電腦使用費編列 25 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 3,013 千元、宿舍折舊費用 26 千元、機械及設備折舊費用 5,137 千元、交通及運輸設備折舊費用 220 千元、什項設備折舊費用 456 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 474 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				444,804
門診醫療成本	人次	275,081	1,376.42	378,628
用人費用				136,106
正式員額薪資				42,870
聘僱及兼職人員薪資				8,027
超時工作報酬				1,955
獎金				72,351
退休及卹償金				4,013
福利費				6,890
服務費用				93,443
水電費				6,885
郵電費				1,085
旅運費				49
印刷裝訂與廣告費				661
修理保養及保固費				7,067
保險費				17
一般服務費				15,261
專業服務費				62,418
材料及用品費				132,493
用品消耗				4,436
商品及醫療用品				128,057
租金與利息				215
機器租金				69
什項設備租金				146
折舊、折耗及攤銷				15,534
不動產、廠房及設備折舊				14,808
攤銷				726
稅捐與規費（強制費）				339
消費與行為稅				336
規費				3
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				458
與交流活動費				
會費				458
短絀、賠償與保險給付				40
各項短絀				40
小計				378,628

北護分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
273,705	1,348.87	428,150	263,537	1,312.86	410,587
		369,193			345,986
		130,224			128,163
		39,927			37,471
		8,072			7,860
		2,598			1,614
		68,716			69,881
		3,894			4,638
		7,017			6,698
		82,139			71,636
		7,315			5,459
		562			541
		59			47
		886			614
		3,936			2,962
		70			14
		14,731			14,928
		54,580			47,071
		140,894			136,650
		3,235			4,409
		137,659			132,241
		203			238
		45			79
		158			159
		14,884			8,665
		14,384			8,410
		500			256
		381			307
		376			305
		5			1
		428			359
		428			359
		40			15
		40			15
		369,193			346,033

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				378,628
住院醫療成本	人日	24,824	2,324.00	57,691
用人費用				26,568
正式員額薪資				11,121
聘僱及兼職人員薪資				166
超時工作報酬				2,309
獎金				9,835
退休及卹償金				1,165
福利費				1,972
服務費用				24,044
水電費				1,691
郵電費				190
旅運費				1
印刷裝訂與廣告費				72
修理保養及保固費				3,234
保險費				5
一般服務費				14,496
專業服務費				4,355
材料及用品費				2,993
用品消耗				733
商品及醫療用品				2,260
租金與利息				48
什項設備租金				48
折舊、折耗及攤銷				3,804
不動產、廠房及設備折舊				3,626
攤銷				178
稅捐與規費（強制費）				84
消費與行為稅				84
規費				-
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				140
與交流活動費				
會費				140
短絀、賠償與保險給付				10
各項短絀				10
小計				57,691

北護分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		-			-47
24,520	2,087.72	369,193	24,561	2,290.58	345,986
		51,191			56,259
		26,406			30,748
		10,894			10,397
		165			197
		1,642			2,095
		10,436			9,631
		1,259			6,510
		2,010			1,918
		18,258			20,452
		1,850			1,347
		98			102
		2			1
		107			71
		687			810
		18			3
		11,810			13,590
		3,686			4,526
		2,594			2,660
		552			1,041
		2,042			1,619
		53			53
		53			53
		3,645			2,122
		3,523			2,060
		122			63
		94			121
		94			121
		-			-
		131			107
		131			107
		10			-
		10			-
		51,191			56,263

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				57,691
其他醫療成本	人日	23,600	359.53	8,485
用人費用				2,218
正式員額薪資				902
超時工作報酬				46
獎金				1,045
退休及卹償金				99
福利費				126
服務費用				3,469
水電費				496
郵電費				40
印刷裝訂與廣告費				8
修理保養及保固費				39
一般服務費				1,445
專業服務費				1,433
材料及用品費				2,786
用品消耗				2,786
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				12
與交流活動費				
會費				12
合 計				444,804

備註：表內加或減存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀淨計51千元，係指

北護分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		-			-4
22,450	345.92	51,191	23,585	353.70	56,259
		7,766			8,342
		2,349			2,972
		1,033			993
		46			61
		1,016			1,011
		125			785
		129			122
		2,795			2,466
		625			401
		38			27
		11			10
		20			58
		1,375			1,444
		726			497
		2,611			2,888
		2,611			2,888
		11			13
		11			13
		428,150			410,587

門診醫療成本藥品存貨盤盈47千元、住院醫療成本藥品存貨盤盈4千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 42,128 千元；工員工資 742 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 8,027 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 1,430 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 515 千元及誤餐費 10 千元。
獎金	依行政院 93 年 8 月 30 日院授人給字第 0930026675 號函核定、行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 42,176 千元、服務及專勤獎勵金 18,094 千元；依規定按正式員額薪資總額 2.5 個月編列考績獎金及年終獎金 12,081 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 3,894 千元、工員退休及離職金 119 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險、全民健康保險費 3,782 千元；分擔員工眷屬保險費 804 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 2,304 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 6,885 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 1,085 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 49 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 1 千元；貨物運費 8 千元及其他旅運費 40 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各式檢查、診斷表單、門診時間表印製等之印刷及裝訂費 633 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 28 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費用，編列 7,067 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 17 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 15,261 千元，其中包含匯費及手續費 1 千元；院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計人數 16 人，金額 8,270 千元；義（志）工服務費 130 千元；計時計件人員酬金 6,723 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用行政人員 14 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以每人每年 18,000（2,000+16,000）元編列，合計 252 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 137 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 62,418 千元，包含專技人員酬金 61,284 千元，係為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫師 2 人計 3,064 千元、護理人員 58 人（含部分工時 2 人）計 39,357 千元、醫事人員 28 人（含部分工時 2 人）計 18,863 千元，以上專技人員酬金包含所需之文康活動及國民旅遊補助相關經費，以聘用上列人員計 84 人（不含部分工時 4 人），每人每年 18,000（2,000+16,000）元編列，合計 1,512 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師公費 17 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 203 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 185 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 23 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 706 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 4,436 千元，包含辦公用品 1,773 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 488 千元；其他各項雜支等費用 2,175 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 128,057 千元，包含衛材 16,013 千元；藥品 111,969 千元及血液 75 千元。
租金與利息	
機器租金	本年度租用門診醫療所需設備租金 69 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 146 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 4,613 千元、宿舍折舊費用 41 千元、機械及設備折舊費用 9,119 千元、交通及運輸設備折舊費用 337 千元、什項設備折舊費用 698 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 726 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 336 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 3 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 458 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 40 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 8,153 千元；工員工資 2,968 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 166 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 507 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 1,802 千元。
獎金	依行政院 93 年 8 月 30 日院授人給字第 0930026675 號函核定、行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 3,899 千元、服務及專勤獎勵金 3,560 千元；依規定按正式員額薪資總額 2.5 個月編列考績獎金及年終獎金 2,376 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 691 千元、工員退休及離職金 474 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,050 千元；分擔員工眷屬保險費 223 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 699 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 1,691 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 190 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列其他旅運費 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 58 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 14 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療環境服務所需之房屋、電腦設備、醫療儀器設備及什項設備等修護費用，編列 3,234 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依預估數額編列 5 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 14,496 千元，包含院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 1,493 千元；義（志）工服務費 50 千元；計時計件人員酬金 12,918 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約照顧服務員 24 人計 12,720 千元、行政人員 1 人（部分工時）計 198 千元，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以聘用上列人員計 24 人（不含部分工時 1 人），每人每年 18,000（2,000+16,000）元編列，合計 432 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 35 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 4,355 千元，包含專技人員酬金 4,182 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約護理人員 6 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以每人每年 18,000（2,000+16,000）元編列，合計 108 千元；因公涉訟或法律諮詢之律師費 6 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 7 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 70 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 5 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 85 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 733 千元，包含辦公用品 253 千元；報章什誌 7 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 105 千元；其他各項雜支費用 368 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 2,260 千元，包含衛材 1,566 千元；藥品 619 千元及血液 75 千元。
租金與利息	
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 48 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 1,130 千元、宿舍折舊費用 10 千元、機械及設備折舊費用 2,233 千元、交通及運輸設備折舊費用 82 千元、什項設備折舊費用 171 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 178 千元。
稅捐與規費（強制費）	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 84 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 140 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列催收款項之備抵呆帳 10 千元。
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 680 千元；工員工資 222 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等計 46 千元。
獎金	依行政院 93 年 8 月 30 日院授人給字第 0930026675 號函核定、行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 550 千元、服務及專勤獎勵金 297 千元；依規定按正式員額薪資總額 2.5 個月編列考績獎金及年終獎金 198 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 63 千元、工員退休及離職金 36 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 70 千元；分擔員工眷屬保險費 15 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 41 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 496 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 40 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內旅費 8 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 8 千元，係營養膳食菜單之印製等經費。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之什項設備等修護費用，編列 39 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 1,445 千元，包含計時計件人員酬金 1,441 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約行政人員 3 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以每人每年 18,000 (2,000+16,000) 元編列，合計 54 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 4 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,433 千元，包含專技人員酬金 1,426 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約醫事人員 2 人，並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以每人每年 18,000 (2,000+16,000) 元編列，合計 36 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 7 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 2,786 千元，包含辦公用品 28 千元；用膳病人膳食材料 2,557 千元；其他各項雜支等費用 201 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	營養師參加公會常年會費 12 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
325	221	其他業務成本	230
325	221	雜項業務成本	230
69	68	用人費用	82
69	68	聘僱及兼職人員薪資	82
186	81	服務費用	59
15	16	郵電費	21
2	7	旅運費	5
30	58	印刷裝訂與廣告費	33
138	-	專業服務費	-
70	72	材料及用品費	89
70	72	用品消耗	89
325	221	合 計	230

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	編列兼職人員酬金 82 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 21 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列其他旅運費 5 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要編列印刷及裝訂費 33 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度實際需要編列 89 千元，包含辦公用品 56 千元；其他各項雜支等費用 33 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
57,211	55,524	管理及總務費用	60,083
57,211	55,524	管理費用及總務費用	60,083
37,628	34,352	用人費用	33,883
14,676	15,481	正式員額薪資	15,198
4	-	聘僱及兼職人員薪資	-
285	446	超時工作報酬	346
13,022	13,889	獎金	13,907
6,916	1,701	退休及卹償金	1,603
2,711	2,820	福利費	2,814
15	15	提繳費	15
16,704	17,737	服務費用	22,418
1,645	2,285	水電費	2,158
246	376	郵電費	423
41	25	旅運費	23
80	131	印刷裝訂與廣告費	78
892	1,055	修理保養及保固費	3,148
17	59	保險費	30
12,908	12,899	一般服務費	15,349
816	787	專業服務費	1,089
59	120	公共關係費	120
1,340	1,053	材料及用品費	1,274
8	221	使用材料費	110
1,332	832	用品消耗	1,164
242	173	租金與利息	222
120	120	地租及水租	120
53	53	什項設備租金	48
1,238	2,128	折舊、折耗及攤銷	2,220
1,201	2,056	不動產、廠房及設備折舊	2,116
37	72	攤銷	104
2	5	稅捐與規費（強制費）	6
1	5	規費	6
58	76	會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	60
58	76	會費	60
57,211	55,524	合 計	60,083

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 12,230 千元；工員工資 2,968 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法休假依規定支領之不休假加班費等 323 千元；依醫療業務實際需要之技術及行政人員值班費 23 千元。
獎金	依行政院 93 年 8 月 30 日院授人給字第 0930026675 號函核定、行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函修正標準編列績效獎勵金 4,508 千元、服務及專勤獎勵金 5,636 千元；依規定按正式員額薪資總額 2.5 個月編列考績獎金及年終獎金 3,763 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,129 千元、工員退休及離職金 474 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,541 千元；分擔員工眷屬保險費 327 千元；員工體檢補助之傷病醫藥費 164 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 782 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 15 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要並本摶節原則編列 2,158 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 423 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 23 千元，包含各級人員因業務需要之差旅費 12 千元；貨物運費 7 千元及其他旅運費 4 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列各種表件印製之印刷及裝訂費 74 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 4 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 3,148 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依預估數額編列 30 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 15,349 千元，包含銀行匯款手續費 9 千元；辦公房舍清潔、保全等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 1,723 千元；計時計件人員酬金 13,561 千元，為應業務實際需要，以作業基金聘用契約行政人員 30 人（含部分工時 3 人），並包含所需文康活動及國民旅遊補助相關經費，以聘用上列人員計 27 人（不含部分工時 3 人），每人每年 18,000（2,000+16,000）元編列，合計 486 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 56 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,089 千元，包含履約爭議、契約審議等律師公費 257 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 98 千元；委託專業機構辦理檢驗認證等費用 90 千元；各級行政人員之員工訓練費 22 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用 622 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列 120 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 110 千元，包含燃料費 105 千元及油脂 5 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 1,164 千元，包含辦公用品 563 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 8 千元；農業與園藝用品及環境美化費 20 千元；病歷及掛號人員工作服 105 千元及其他各項雜支 468 千元。
租金與利息	
地租及水租	本年度租用停車場之租金編列 120 千元。
機器租金	依本年度實際需要租用空調冷卻水塔加藥設備、電腦週邊設備及支付電腦使用費 54 千元。
什項設備租金	本年度租用複印機等設備，編列租金 48 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	依直線法計提一般房屋折舊費用 659 千元、宿舍折舊費用 6 千元、機械及設備折舊費用 1,303 千元、交通及運輸設備折舊費用 48 千元、什項設備折舊費用 100 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 104 千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 6 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 60 千元。

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

3-47

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要編列印刷及裝訂費 8 千元。
材料及用品費	
用品消耗	營養組代製餐點膳食材料及其他各項消耗品、非消耗品 754 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 150 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 1,000 千元及各項雜項支出 50 千元。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什 項 設 備	小 計			
一般建築及設備計畫	-	24,175	2,552	4,750	31,477	-	31,477	經費悉由本院 營運資金支 應。
一次性項目	-	24,175	2,552	4,750	31,477	-	31,477	
合 計	-	24,175	2,552	4,750			31,477	

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	31,477	-	-	-
一次性項目	31,477	-	-	-
合 計	31,477	-	-	-

北護分院作業基金

擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
31,477	100.00	-	-	-	-	31,477	100.00
31,477	100.00	-	-	-	-	31,477	100.00
31,477	100.00	-	-	-	-	31,477	100.00

中華民國

項 目	全 部 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	31,477	31,477	-	-	-	-
一次性項目	31,477	31,477	-	-	-	-
合計	31,477	31,477	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

3-53

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	44,713	152,301	6,816	13,227			217,057
上年度預計增減資產原值	39,044	28,937	347	587			68,915
本年度預計增減資產原值	-	32,471	2,552	4,695			39,718
資產重估增值額	-	-	-	-			-
本年度(12月底)止資產總額	83,757	213,709	9,715	18,509			325,690
本年度應提折舊額	9,498	17,792	687	1,425			29,402
教學成本	3,039	5,137	220	456			8,852
醫療成本	5,794	11,352	419	869			18,434
管理及總務費用	665	1,303	48	100			2,116

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 提 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	1,259	1,259	-	-		-
機械及設備	1,204	1,204	-	-		-
交通及運輸設備	-	-	-	-		-
什項設備	55	55	-	-		-
合計	1,259	1,259	-	-		-

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	500,130	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	28,658	
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	10,000	總院及各分院撥入設備增撥基金數10,000千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	500	移撥設備至總院及各分院折減基金數500千元。
期末基金數額	538,288	

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	107 年 12 月 31 日 預 計 數	106 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
802,613	資 產	854,638	828,528	26,110
323,624	流動資產	327,270	313,044	14,226
221,318	現金	230,512	209,802	20,710
30,000	流動金融資產	30,000	30,000	-
54,658	應收款項	48,581	55,512	- 6,931
8,530	存貨	8,700	8,769	- 69
9,118	預付款項	9,477	8,961	516
764	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	-	-	-
764	準備金	-	-	-
472,984	不動產、廠房及設備	525,053	513,478	11,575
11,406	房屋及建築	31,454	40,952	- 9,498
37,210	機械及設備	65,056	49,173	15,883
2,798	交通及運輸設備	4,540	2,675	1,865
3,118	什項設備	5,552	2,227	3,325
418,451	購建中固定資產	418,451	418,451	-
605	無形資產	2,070	1,770	300
605	無形資產	2,070	1,770	300
4,636	其他資產	245	236	9
4,636	什項資產	245	236	9
802,613	合 計	854,638	828,528	26,110
163,507	負 債	166,196	162,204	3,992
106,304	流動負債	113,019	109,078	3,941
105,404	應付款項	112,075	108,056	4,019
900	預收款項	944	1,022	- 78
57,202	其他負債	53,177	53,126	51
-	遞延負債	334	480	- 146
57,202	什項負債	52,843	52,646	197
639,106	淨 值	688,442	666,324	22,118
432,605	基金	538,288	500,130	38,158
432,605	基金	538,288	500,130	38,158
119,817	公積	119,150	119,150	-
52,012	資本公積	51,345	51,345	-
67,805	特別公積	67,805	67,805	-
86,684	累積餘絀 (-)	31,004	47,044	- 16,040
86,684	累積賸餘	31,004	47,044	- 16,040
802,613	合 計	854,638	828,528	26,110

註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 500 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品(定期存單)。

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	275,081	1,376.42	378,628	
住院病患醫療	人 日	24,824	2,324.00	57,691	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	273,705	1,348.87	369,193	
住院病患醫療	人 日	24,520	2,087.72	51,191	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	263,537	1,312.86	345,986	
住院病患醫療	人 日	24,561	2,290.58	56,259	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	259,414	1,268.01	328,940	
住院病患醫療	人 日	24,437	1,864.10	45,553	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	336,325	946.53	318,342	
住院病患醫療	人 日	24,082	1,860.98	44,816	

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」
專任人員	116	-	116	116人係依據行政
職員	95	-	95	院106年核定數查
警察	-	-	-	填，較106年度預
法警	-	-	-	算案117人相較，
駐衛警	2	-	2	計減少工友1人。
技工	5	-	5	二、「本年度最高可進用員額數」較
工友	14	-	14	「上年度最高可進用員額數」減少1
駕駛	-	-	-	人，係減列公私立
聘用	-	-	-	醫療院所醫師1
約僱	-	-	-	人。
管理會委員	-	-	-	三、兼任人員計34
顧問人員	-	-	-	人，除教職兼任人
兼任人員	35	- 1	34	員外，支兼職酬金
資本支出部分：	-	-	-	之兼任主治醫師計
				29人。
總 計	151	-1	150	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用行政人員48人（含部分工時4人）、研究助理4人、照顧服務員24人、醫師2人、護理人員64人（含部分工時2人）、醫事人員30人（含部分工時2人）。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承攬，預計22人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金				其他
				年獎	終金	考獎	績獎金	效獎金
業務總支出部分：	75,367	-	4,656	9,334	10,470	54,982	29,663	
教學成本	5,276	-	-	653	733	3,849	2,076	
教學研究及訓輔成本	5,276	-	-	653	733	3,849	2,076	
正式人員	5,276	-	-	653	733	3,849	2,076	
職員	4,757	-	-	595	667	3,558	2,028	
工員	519	-	-	58	66	291	48	
醫療成本	54,893	-	4,310	6,907	7,748	46,625	21,951	
門診醫療成本	42,870	-	1,955	5,694	6,387	42,176	18,094	
正式人員	42,870	-	1,955	5,694	6,387	42,176	18,094	
職員	42,128	-	1,897	5,547	6,218	41,845	18,030	
工員	742	-	58	147	169	331	64	
兼任人員								
住院醫療成本	11,121	-	2,309	1,120	1,256	3,899	3,560	
正式人員	11,121	-	2,309	1,120	1,256	3,899	3,560	
職員	8,153	-	2,063	816	913	2,215	3,279	
工員	2,968	-	246	304	343	1,684	281	
兼任人員								
其他醫療成本	902	-	46	93	105	550	297	
正式人員	902	-	46	93	105	550	297	
職員	680	-	17	46	51	343	260	
工員	222	-	29	47	54	207	37	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	
雜項業務成本	-	-	-	-	-	-	-	
兼任人員								
管理及總務費用	15,198	-	346	1,774	1,989	4,508	5,636	
管理費用及總務費用	15,198	-	346	1,774	1,989	4,508	5,636	
正式人員	15,198	-	346	1,774	1,989	4,508	5,636	
職員	12,230	-	156	1,430	1,601	2,805	5,352	
工員	2,968	-	190	344	388	1,703	284	
合計	75,367	-	4,656	9,334	10,470	54,982	29,663	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及專技人員酬金66,892千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、被服洗滌、廢棄物處理與清運、保全等勞務承
- 三、績效獎金及其他獎金係依行政院93年8月30日院授人給字第0930026675號函核定、行政院院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金54,982千元及基本獎勵金29,663千元(其中預估
- 四、考績獎金係依據「公務人員考績法」編列考績獎金10,470千元，預計發放人數116人。
- 五、年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年

北護分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金	福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
7,465	8,491	164	4,114	15	204,721	8,275	212,996
585	679	-	288	-	14,139	-	14,139
585	679	-	288	-	14,139	-	14,139
585	679	-	288	-	14,139	-	14,139
502	605	-	243	-	12,955	-	12,955
83	74	-	45	-	1,184	-	1,184
5,277	5,944	-	3,044	-	156,699	8,193	164,892
4,013	4,586	-	2,304	-	128,079	8,027	136,106
4,013	4,586	-	2,304	-	128,079	-	128,079
3,894	4,501	-	2,254	-	126,314	-	126,314
119	85	-	50	-	1,765	-	1,765
						8,027	8,027
1,165	1,273	-	699	-	26,402	166	26,568
1,165	1,273	-	699	-	26,402	-	26,402
691	853	-	445	-	19,428	-	19,428
474	420	-	254	-	6,974	-	6,974
						166	166
99	85	-	41	-	2,218	-	2,218
99	85	-	41	-	2,218	-	2,218
63	33	-	12	-	1,505	-	1,505
36	52	-	29	-	713	-	713
-	-	-	-	-	-	82	82
-	-	-	-	-	-	82	82
						82	82
1,603	1,868	164	782	15	33,883	-	33,883
1,603	1,868	164	782	15	33,883	-	33,883
1,603	1,868	164	782	15	33,883	-	33,883
1,129	1,437	134	528	-	26,802	-	26,802
474	431	30	254	15	7,081	-	7,081
7,465	8,491	164	4,114	15	204,721	8,275	212,996

委聘專業機構或特約醫事人員，107年預算編列計時與計件人員酬金36,766千元、

攬，預計22人，107年預算編列外包費11,486千元。

106年3月27日院授人給字第1060041361號函修正「教育部所屬國立大學校院附設醫
績效獎勵金發放人數329人、其他獎金發放人數118人。）

終慰問金發給辦法」編列年終獎金9,334千元，預計發放人數119人。

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本	
							合	計
	214,961			208,355		用人費用		212,996
	68,979			73,108		正式員額薪資		75,367
	8,130			8,305		聘僱及兼職人員薪資		8,275
	4,054			4,732		超時工作報酬		4,656
	101,067			101,662		獎金		104,449
	20,330			7,572		退休及卹償金		7,465
	12,386			12,961		福利費		12,769
	15			15		提繳費		15
	113,249			121,456		服務費用		147,079
	8,852			12,075		水電費		11,230
	935			1,090		郵電費		1,762
	481			527		旅運費		1,204
	815			1,205		印刷裝訂與廣告費		868
	4,741			5,698		修理保養及保固費		13,488
	34			147		保險費		52
	43,876			40,815		一般服務費		48,674
	53,456			59,779		專業服務費		69,681
	59			120		公共關係費		120
	145,488			148,616		材料及用品費		141,045
	8			221		使用材料費		110
	11,024			8,138		用品消耗		10,197
	134,457			140,257		商品及醫療用品		130,738
	564			429		租金與利息		510
	120			120		地租及水租		120
	150			45		機器租金		148
	265			264		什項設備租金		242
	17,684			30,095		折舊、折耗及攤銷		30,884
	17,163			29,075		不動產、廠房及設備折舊		29,402
	521			1,020		攤銷		1,482
	550			480		稅捐與規費（強制費）		429
	-			-		房屋稅		-
	547			470		消費與行為稅		420
	3			10		規費		9
	536			646		會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		670
	536			646		會費		670
	15			200		短絀、賠償與保險給付		200
	15			50		各項短絀		50
	-			150		賠償給付		150
	4,342			1,050		其他		1,050
	4,342			1,050		其他費用		1,050
	497,389			511,327		總計		534,863

備註：表內前年度決算數497,389千元，與收支預計表、各項成本明細表前年度決算數加總數（千元）及決算數按審定數四捨五入不調尾差（1千元）影響所致。

北護分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年		度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務外費用	
14,139	164,892	82	33,883	-	
5,276	54,893	-	15,198	-	
-	8,193	82	-	-	
-	4,310	-	346	-	
7,311	83,231	-	13,907	-	
585	5,277	-	1,603	-	
967	8,988	-	2,814	-	
-	-	-	15	-	
3,638	120,956	59	22,418	8	
-	9,072	-	2,158	-	
3	1,315	21	423	-	
1,118	58	5	23	-	
8	741	33	78	8	
-	10,340	-	3,148	-	
-	22	-	30	-	
2,123	31,202	-	15,349	-	
386	68,206	-	1,089	-	
-	-	-	120	-	
656	138,272	89	1,274	754	
-	-	-	110	-	
235	7,955	89	1,164	754	
421	130,317	-	-	-	
25	263	-	222	-	
-	-	-	120	-	
25	69	-	54	-	
-	194	-	48	-	
9,326	19,338	-	2,220	-	
8,852	18,434	-	2,116	-	
474	904	-	104	-	
-	423	-	6	-	
-	-	-	-	-	
-	420	-	-	-	
-	3	-	6	-	
-	610	-	60	-	
-	610	-	60	-	
-	50	-	-	150	
-	50	-	-	-	
-	-	-	-	150	
-	-	-	-	1,050	
-	-	-	-	1,050	
27,784	444,804	230	60,083	1,962	

497,339千元差異50千元，係存貨盤盈重分類(門診醫療成本47千元、住院醫療成本4

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

國立臺灣大學附設醫院
金山分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明	4-1 ~4-11
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	4-13~4-14
2. 餘絀撥補預計表	4-15~4-15
3. 現金流量預計表及補充說明	4-16~4-18
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	4-19~4-19
2. 其他業務收入明細表	4-20~4-20
3. 業務外收入明細表	4-21~4-21
4. 教學成本明細表及說明	4-22~4-24
5. 醫療成本明細表及說明	4-26~4-36
6. 管理及總務費用明細表及說明	4-37~4-40
7. 業務外費用明細表及說明	4-41~4-42
8. 固定資產建設改良擴充明細表	4-43~4-43
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-44~4-45
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-46~4-47
11. 資產折舊明細表	4-48~4-48
12. 基金數額增減明細表	4-49~4-49
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	4-51~4-52
2. 5年來主要營運項目分析表	4-53~4-53
3. 員工人數彙計表	4-54~4-54
4. 用人費用彙計表	4-56~4-57
5. 各項費用彙計表	4-58~4-61
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	4-63~4-63

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金之成立，係政府為照顧弱勢與偏遠地區民眾醫療需求之政策需要，並落實核能電廠及附近居民之健康照護，於民國 97 年 9 月 1 日同意財團法人北海岸金山醫院改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院金山分院並於 99 年 10 月 1 日完成改制，特於民國 99 年依預算法規定成立國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金，編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院金山分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任;得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)醫院設置各部及室，其下分科、組。醫療業務部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 2 億 3,695 萬 2 千元，較預算數 1 億 8,645 萬 8 千元，增加 5,049 萬 4 千元，約 27.08%。主係門診、住院醫療收入增加、醫療折讓減少，以及總院補助提升醫療品質計畫款，致實際數高於預算數。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 7,464 萬 7 千元，較預算數 2 億 3,053 萬 6 千元，

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

增加 4,411 萬 1 千元，約 19.13%。主係為提升醫療服務品質及開刀房啟用，仍需投入相關之成本費用，增加醫護人力等成本，致實際數高於預算數。

(三)業務外收入：決算數 1,018 萬 5 千元，較預算數 67 萬 1 千元，增加 951 萬 4 千元，約 1,417.86%。主係轉銷 103 及 104 年度溢估醫療折讓等調整以前年度短估收入，致實際數高於預算數。

(四)業務外費用：決算數 54 萬 4 千元，較預算數 15 萬元，增加 39 萬 4 千元，約 262.61%。主係調整以前年度短估支出，致實際數高於預算數。

(五)收支餘絀：決算短絀數 2,805 萬 3 千元，較預算數短絀數 4,355 萬 7 千元，減少 1,550 萬 4 千元，約 35.59%。主係 105 年度認列總院補助提升金山分院醫療品質改善計畫補助款、調整以前年度收支及為提升醫療服務品質，增加醫護人力等成本所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 592 萬元，可用預算數 1,205 萬 2 千元，執行率約 49.12%，主係本院所規劃建置之醫療儀器設備已決標尚未完成交貨驗收致執行進度較預計落後。

二、上(106)年度截至 6 月底預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 1 億 0,157 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 0,605 萬 3 千元，較預計數增加 447 萬 4 千元，增加 4.40%。主係門(急)診及住院病患平均每人收入超出預期所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 1 億 2,333 萬 3 千元，實際業務成本與費用 1 億 4,245 萬 6 千元，較預計數增加 1,912 萬 3 千元，增加 15.51%。主係醫療用品及醫護人力等成本增加所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 221 萬 5 千元，實際業務外收入 742 萬 4 千元，較預計數增加 520 萬 9 千元，增加 235.15%。主係上半年各界捐贈執行數及調整以前年度整理收入等超出預期所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 7 萬 5 千元，實際業務外費用 12 萬 2 千元，較預計數增加 4 萬 7 千元，增加 62.63%。主係調整以前年度收支所致。

(五)收支餘絀：預計短絀 1,961 萬 4 千元，實際短絀 2,910 萬 2 千元，增加短絀 948

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

萬 8 千元，增加 48.37%。主係配合醫療業務擴展增加醫護人力及醫療用品等成本及各項設備維護成本增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算分配數 435 萬 8 千元，實際數 479 萬 5 千元，執行率約 110.03%。主係本分院為應業務緊急所需，提前執行相關設備之購置。

參、業務計畫：

(一) 醫療服務目標

1. 配合衛生福利部重要政策推動安寧緩和醫療，發展居家安寧遠距照護模式並強化悲傷輔導、建立遺族關懷達全人照護模式及協助政府推動金山區成為國際安全社區，以祈民眾獲得更完整的照護：透過疾病治療服務、加強提供預防保健、衛生教育與個案管理服務，以促進民眾健康。並以全民照護為導向，持續促進區域醫療體系整合，為在地醫療保健、健康促進、社區健康營造、社區安寧，提供最佳的照護模式，成為北海岸民眾最信賴的醫院。
2. 善盡急救責任醫院、輻傷急救責任醫院之任務，現有一名急診專任主治醫師，並協請台大總院與體系各分院支援急診業務，使本院急診能順利 24 小時運轉，以照護北海岸民眾及遊客之安全。
3. 提供血液透析服務(星期一~六)，應需求擬擴大血液透析服務，由現在的 12 床擴充至 28 床，滿足地方上洗腎病人之需求，免除病人需奔波赴他地接受治療，降低社會成本。
4. 發展骨鬆親善醫院，將台大醫院攔阻骨折最佳認證模式導入，並成立網絡，106 年起持續提供 65 歲以上骨密儀檢測優惠服務。
5. 強化門診、急診、住院醫療服務，增加門診服務診次(維持約 170 診次)與科別(如：新陳代謝科及美容醫學和照護整合門診)。
6. 持續宣導及執行衛生政策與法令：辦理各項公共衛生、癌症預防、宣導與篩檢；流感疫苗注射；新興傳染病防護宣導與推動三高疾病防治及各類主題講座健康小站。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

7. 本年度門診醫療 8 萬 2,000 人次，住院醫療 8,000 人日，與上年度門診醫療 8 萬 1,600 人次，住院醫療 9,043 人日相較，主係持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量，參酌 104 年度及 105 年度實際數及地區特性概估。

8. 提供早期療育、骨折病患之整合性治療、失能失智老人之整合性照護。

(二) 教學目標

1. 持續提供參與「全民健康保險論人計酬試辦計畫」區域整合模式新北市金山區之經驗，讓臺灣醫界同儕學習分享。
2. 提供社區安寧照護模式之經驗，供醫界同儕學習及分享。
3. 整合訓練資源，培養社區預防醫學及護理照護之專能，提升護理人員素養並激勵其潛能，促進整體服務品質。
4. 本年度培育人數預估約 90 人，與上年度相當。

(三) 研究目標

1. 發展骨鬆親善之整合性治療照護模式及臨床、社區醫療研究。
2. 發展社區安寧照護模式，成為臺灣典範。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析:

(一) 本年度預算總數為 3,082 萬 3 千元。

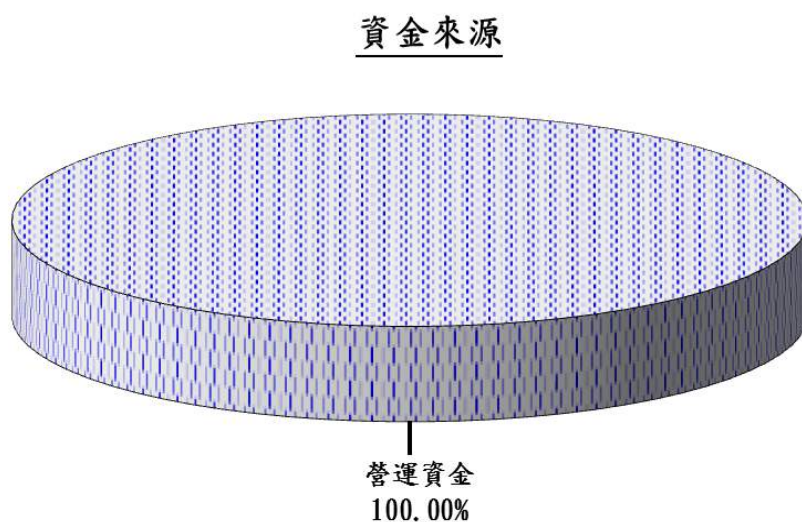
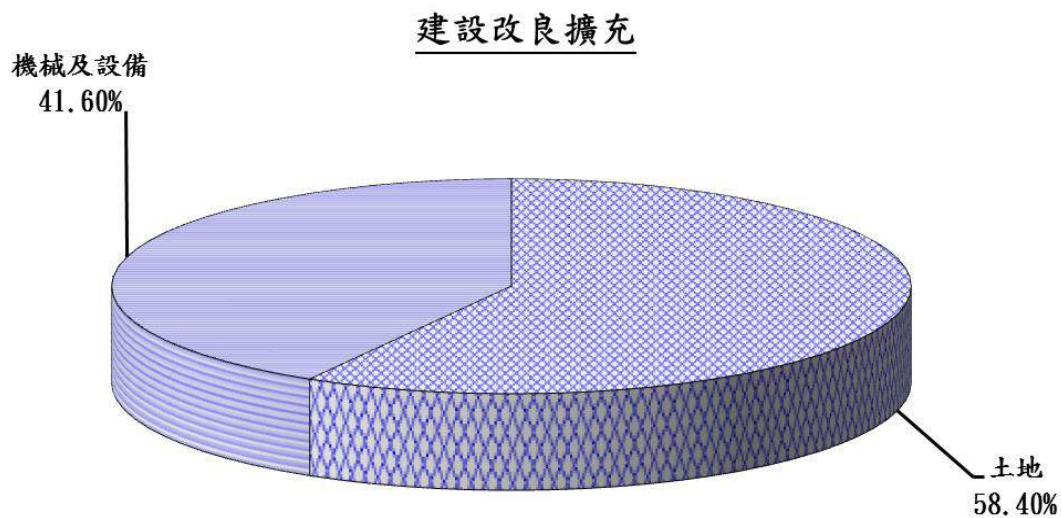
1. 專案計畫部分：0 千元。
2. 一般建築及設備計畫部分：3,082 萬 3 千元。
 - (1) 一次性項目：3,082 萬 3 千元。

(二) 資金來源：3,082 萬 3 千元。

1. 專案計畫部分：0 千元。
2. 一般建築及設備計畫部分：3,082 萬 3 千元。
 - (1) 營運資金：3,082 萬 3 千元。

(三) 107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	30,823	營運資金	30,823
土地	18,000		
房屋及建築	-		
機械及設備	12,823		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合 計	30,823	合 計	30,823

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四) 一般建築及設備計畫，本年度計編列 3,082 萬 3 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 土地 1,800 萬元，主要係購置興建醫護宿舍(含營養室)用地。
2. 機械及設備 1,282 萬 3 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備及電腦設備。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 2 億 2,417 萬 5 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 2 億 0,315 萬 7 千元，增加 2,101 萬 8 千元，約 10.35%，主要係參酌 105 年度實際營運狀況，持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量，住院部分參酌 104 年度及 105 年度實際數及預計增加安寧療護服務等因素審慎概估。

(二) 業務成本與費用 2 億 6,412 萬 9 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 2 億 4,666 萬 5 千元，增加 1,746 萬 4 千元，約 7.08%，主係配合預計醫療業務量調整並力求撙節編列。

(三) 業務外收入 439 萬 2 千元，主要係存款利息收入及權利金收入，較上年度預算數 442 萬 9 千元，減少 3 萬 7 千元，約 0.84%，主係預計利息收入減少、接受外界捐贈本院推動院務發展收入及受贈資產提列折舊轉列受贈收入概編。

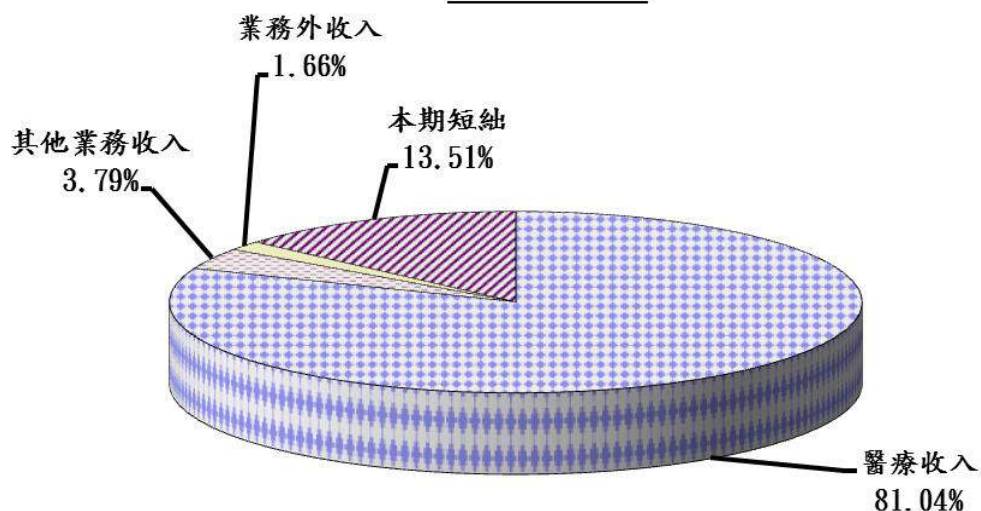
(四) 業務外費用 15 萬元，主要係以前年度支出調整事項，與上年度預算數相同，係參酌 106 年度預算數概編。

(五) 業務總收支相抵後，預計短絀 3,571 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 3,922 萬 9 千元，減少短絀 351 萬 7 千元，約 8.97%，主要係持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量及強化住院功能並提升占床率外，另住院增加安寧療護服務，預計人力成本增加、相關設備及房屋老舊維護成本增加所致。

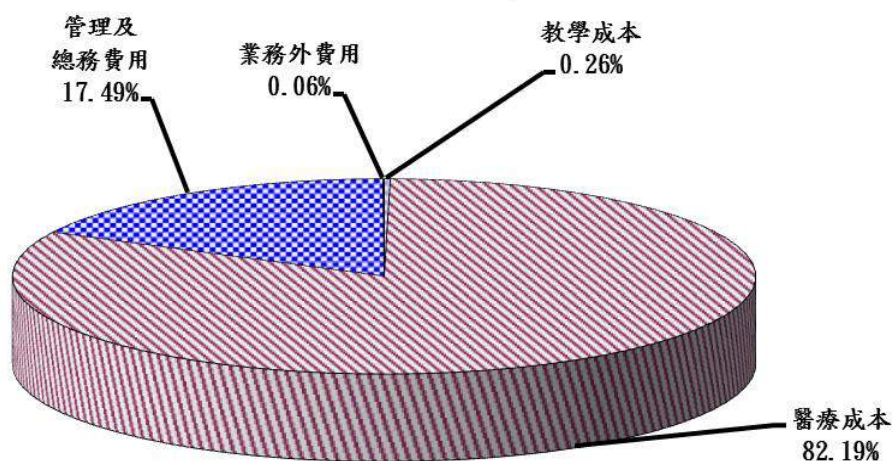
(六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及短絀圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



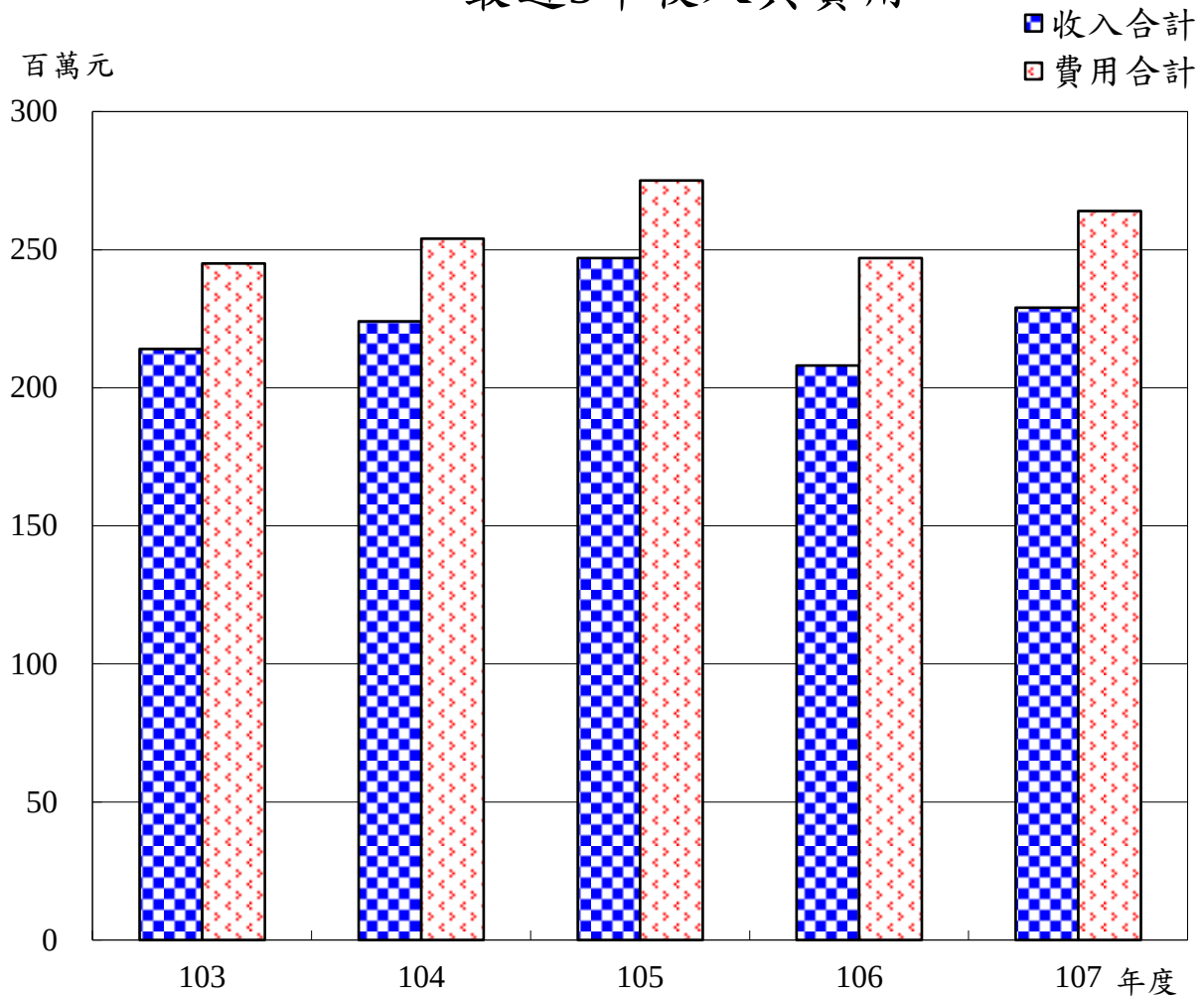
成本與費用



單位：新臺幣千元

收 入 及 短 絀	107 年 度 預 算	成 本 與 費 用	107 年 度 預 算
業務收入	224,175	業務成本與費用	264,129
醫療收入	214,175	教學成本	693
其他業務收入	10,000	醫療成本	217,217
業務外收入	4,392	其他業務成本	-
		管理及總務費用	46,219
本期短絀	35,712	業務外費用	150
收 入 及 短 絀 總 額	264,279	成 本 與 費 用 總 額	264,279

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
收入					
業務收入	195,143	210,304	236,952	203,157	224,175
業務外收入	18,602	14,151	10,185	4,429	4,392
收入合計	213,745	224,455	247,137	207,586	228,567
費用					
業務成本與費用	242,013	253,866	274,647	246,665	264,129
業務外費用	2,653	295	544	150	150
費用合計	244,666	254,161	275,191	246,815	264,279
本期賸餘(短絀)	- 30,921	- 29,706	- 28,053	- 39,229	- 35,712

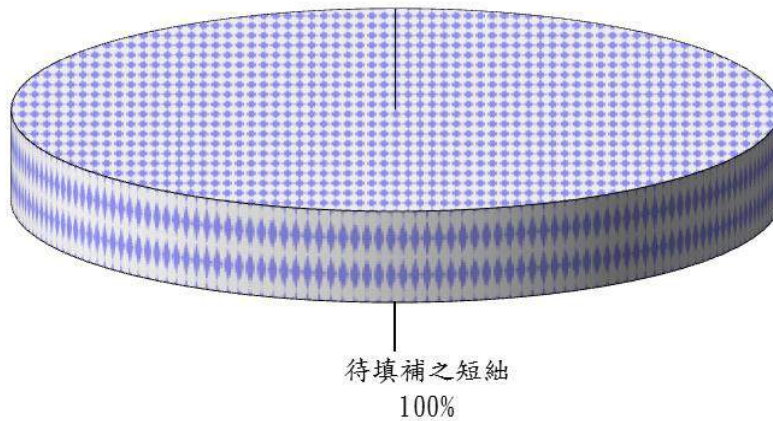
註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國107年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀3,571萬2千元，連同以前年度待填補之短絀1億9,458萬9千元，共計短絀2億3,030萬1千元。
- (二)本年度待填補短絀計2億3,030萬1千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近5年度短絀填補圖表列示如下：

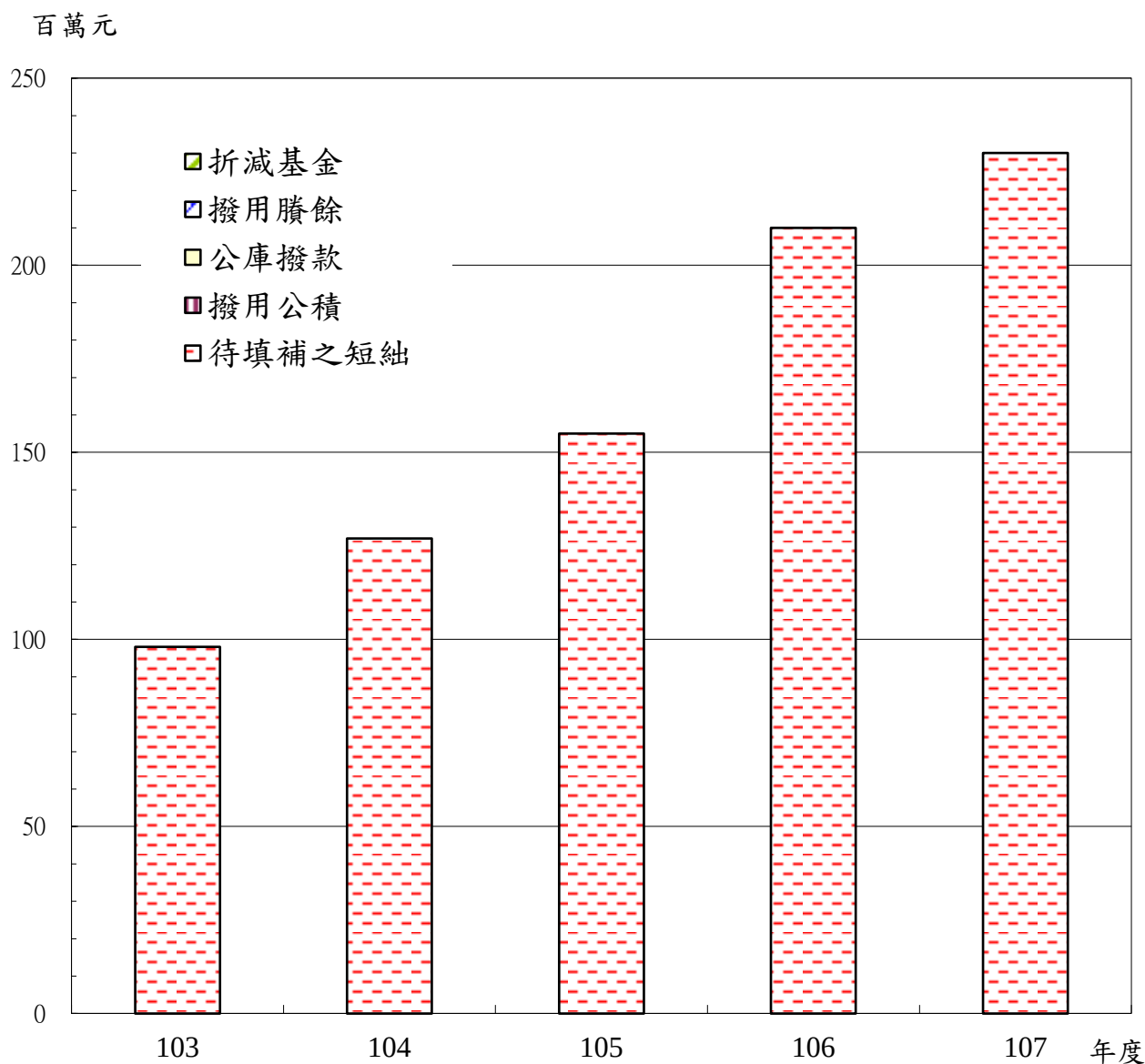
107年度短絀填補



單位:新臺幣千元

填 補 項 目	107 年 度 預 算
撥用賸餘	—
撥用公積	—
折減基金	—
公庫撥款	—
待填補之短絀	230,301
合 計	230,301

最近5年短絀填補



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	103	104	105	106	107
短絀填補					
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-
待填補之短絀	97,601	127,307	155,360	210,093	230,301
合 計	97,601	127,307	155,360	210,093	230,301

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流出 1,445 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 3,571 萬 2 千元。

2. 利息股利之調整 13 萬 6 千元，係利息收入 13 萬 6 千元。

3. 調整項目 2,125 萬 8 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 1,794 萬 6 千元；折舊、減損及折耗 1,890 萬 6 千元；攤銷無形資產 69 萬 5 千元；隨折舊費用提列轉列收入 367 萬 3 千元；流動資產淨增 1,190 萬元；流動負債淨減 71 萬 6 千元。

4. 收取利息 13 萬 6 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 3,084 萬元，係減少其他資產 3 千元；增加短期墊款 2 萬元；增加不動產、廠房及設備 3,082 萬 3 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,780 萬元，係增加基金 1,800 萬元；減少其他負債 20 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2,749 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 5,486 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 2,736 萬 6 千元。

本頁空白

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
236,952	100.00	業務收入	224,175	100.00	203,157	100.00	21,018	10.35
207,952	87.76	醫療收入	214,175	95.54	193,157	95.08	21,018	10.88
191,116	80.66	門診醫療收入	193,900	86.49	172,500	84.91	21,400	12.41
37,092	15.65	住院醫療收入	43,400	19.36	41,581	20.47	1,819	4.37
569	0.24	其他醫療收入	-	-	-	-	-	-
- 16,184	- 6.83	醫療折讓	- 17,696	- 7.89	- 16,094	- 7.92	- 1,602	9.95
- 4,641	- 1.96	醫療優待免費	- 5,429	- 2.42	- 4,830	- 2.38	- 599	12.40
29,000	12.24	其他業務收入	10,000	4.46	10,000	4.92	-	-
29,000	12.24	其他補助收入	10,000	4.46	10,000	4.92	-	-
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
274,647	115.91	業務成本與費用	264,129	117.82	246,665	121.42	17,464	7.08
-	-	教學成本	693	0.31	693	0.34	-	-
-	-	教學研究及訓輔成本	693	0.31	693	0.34	-	-
225,789	95.29	醫療成本	217,217	96.90	195,876	96.42	21,341	10.90
169,345	71.47	門診醫療成本	163,193	72.80	143,066	70.42	20,127	14.07
56,379	23.79	住院醫療成本	54,024	24.10	52,810	25.99	1,214	2.30
65	0.03	其他醫療成本	-	-	-	-	-	-
48,858	20.62	管理及總務費用	46,219	20.62	50,096	24.66	- 3,877	- 7.74
48,858	20.62	管理費用及總務費用	46,219	20.62	50,096	24.66	- 3,877	- 7.74
- 37,694	- 15.91	業務賸餘（短絀）	- 39,954	- 17.82	- 43,508	- 21.42	3,554	- 8.17
10,185	4.30	業務外收入	4,392	1.96	4,429	2.18	- 37	- 0.84
416	0.18	財務收入	136	0.06	494	0.24	- 358	- 72.47
416	0.18	利息收入	136	0.06	494	0.24	- 358	- 72.47
9,769	4.12	其他業務外收入	4,256	1.90	3,935	1.94	321	8.16
170	0.07	資產使用及權利金收入	183	0.08	156	0.08	27	17.31
5	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
690	0.29	受贈收入	4,023	1.79	3,729	1.84	294	7.88
8,903	3.76	雜項收入	50	0.02	50	0.02	-	-
544	0.23	業務外費用	150	0.07	150	0.07	-	-
544	0.23	其他業務外費用	150	0.07	150	0.07	-	-
544	0.23	雜項費用	150	0.07	150	0.07	-	-
9,641	4.07	業務外賸餘（短絀）	4,242	1.89	4,279	2.11	- 37	- 0.86
- 28,053	- 11.84	本期賸餘（短絀）	- 35,712	- 15.93	- 39,229	- 19.31	3,517	- 8.97

註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 224,175 千元，較上年度預算數 203,157 千元，增加 21,018 千元，約 10.35% 其中包括：

(一)醫療收入：本年度醫療收入預計 214,175 千元，較上年度預算數 193,157 千元，增加 21,018 千元，約 10.88%，主要係參酌 105 年度實際營運狀況，持續提供符合民眾需求之醫療服務，提高血液透析服務量，另住院部分因預計增加安寧療護服務，預計增加服務收入所致。

本年度預計門診醫療收入 193,900 千元，預計全年門診醫療病人 82,000 人次；住院醫療收入 43,400 千元，住院病人 8,000 人日；醫療折讓 17,696 千元；醫療優待免費 5,429 千元。

(二)其他業務收入：本年度其他業務收入 10,000 千元，係其他補助收入 10,000 千元，同上年度預算數，為新北市政府基於照顧偏遠地區民眾，補助 10,000 千元。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 4,392 千元，較上年度預算數 4,429 千元，減少 37 千元，約 0.84%。

(一)財務收入：本年度財務收入預計 136 千元，較上年度預算數 494 千元，減少 358 千元，約 72.47%，主要係參酌本年度平均現金餘額及市場利率概編。

(二)其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 4,256 千元，較上年度預算數 3,935 千元，增加 321 千元，約 8.16%，係接受兆豐基金會捐贈本院推動院務發展收入及受贈資產提列折舊轉列受贈收入概編。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 264,129 千元，較上年度預算數 246,665 千元，增加 17,464 千元，約 7.08%，其中包括：

(一)教學成本：本年度預計 693 千元，與上年度預算數相同。

(二)醫療成本：本年度預計 217,217 千元，較上年度預算數 195,876 千元，增加 21,341 千元，約 10.90%，主係預計洗腎擴床及增設安寧療護服務相關成本增加所致。包含門診醫療成本 163,193 千元，住院醫療成本 54,024 千元。

(三)管理及總務費用：本年度預計 46,219 千元，較上年度預算數 50,096 千元，減少 3,877 千元，約 7.74%，主係預計撙節各項維護成本所致。

四、業務外費用：本年度業務外費用預計 150 千元，與上年度預算數相同，主係參酌 106 年度預算數概編。

五、本年度收支相抵後，預計短絀 35,712 千元，較上年度預算數短絀 39,229 千元，減少 3,517 千元，約 8.97%。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數			
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
210,093	100.00	短絀之部	230,301	100.00	
39,229	18.67	本期短絀	35,712	15.51	
170,864	81.33	前期待填補之短絀	194,589	84.49	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數			
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
210,093	100.00	待填補之短絀	230,301	100.00	

註:上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		-14,454	
本期賸餘（短絀）		-35,712	
利息股利之調整		-136	銀行存款利息收入
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		-35,848	
調整項目		21,258	包含提列應收醫療帳款呆帳 250 千元、醫療折讓 17,696 千元、折舊 15,233 千元、受贈資產折舊 3,673 千元、攤銷 695 千元、遞延收入隨折舊費用提列轉列收入 3,673 千元、流動資產淨增 11,900 千元、流動負債淨減 716 千元。
未計利息股利之現金流入（流出）		-14,590	
收取利息		136	銀行存款利息收入
收取股利			
支付利息			
業務活動之淨現金流入（流出）		-14,454	
投資活動之現金流量		-30,840	
減少流動金融資產及短期貸墊款		-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		-	
減少投資性不動產		-	
減少生物資產－非流動		-	
減少無形資產及其他資產		3	減少其他資產。
收取利息		-	
收取股利		-	
其他投資活動之現金流入		-	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-20	增加短期墊款。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-30,823	增加土地18,000千元、機械及設備12,823千元。
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	-30,840	
籌資活動之現金流量	17,800	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	18,000	總院投資購置興建醫護宿舍(含營養室)用地，現金增撥基金數。
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-200	減少存入保證金200千元。
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）	17,800	
匯率影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-27,494	
期初現金及約當現金	54,860	
期末現金及約當現金	27,366	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、總院或各分院撥入設備增撥基金數10,000千元；移撥設備至總院或各分院折減基金數1,000千元。

備註

一、預計應收醫療帳款實際發生折讓25,102千元。

二、預計應收醫療帳款轉列催收款項120千元。

三、預計催收款實際發生呆帳23千元。

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				214,175	
門診醫療收入	人次	82,000	2,364.63	193,900	
住院醫療收入	人日	8,000	5,425.00	43,400	
醫療折讓				-17,696	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-5,429	預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				214,175	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
其他業務收入	10,000	
其他補助收入	10,000	係新北市政府基於照顧偏遠地區民眾責任，補助10,000千元。
合 計	10,000	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	136	
利息收入	136	國庫存款利息收入。
其他業務外收入	4,256	
資產使用及權利金收入	183	設置自動販賣機及提供場所供廠商經營等各項服務之收入。
受贈收入	4,023	主係隨受贈資產之折舊及攤銷費用提列轉列收入數、預計接受外界捐贈本院推動院務發展捐贈收入等。
雜項收入	50	以前年度健保收入。
合 計	4,392	

國立臺灣大學附設醫院

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本	金額
教學成本				693
教學研究及訓輔成本				693
服務費用				165
水電費				140
郵電費				25
材料及用品費				128
用品消耗				20
商品及醫療用品				108
折舊、折耗及攤銷				400
不動產、廠房及設備折舊				400
合 計				693

明細表

單位：新臺幣千元

4-23

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 140 千元。
郵電費	按本年度公務連絡、傳真文件所需及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 25 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度實際業務所需，本摺節原則編列辦公用品 16 千元及其他各項雜支 4 千元。
商品及醫療用品	依本年度教學研究業務需要，本摺節原則編列衛材 108 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提機械及設備折舊 386 千元、什項設備折舊 14 千元。

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				217,217
門診醫療成本	人次	82,000	1,990.16	163,193
用人費用				42,850
正式員額薪資				10,250
聘僱及兼職人員薪資				5,667
超時工作報酬				6,204
獎金				19,154
退休及卹償金				743
福利費				825
提繳費				7
服務費用				61,991
水電費				3,692
郵電費				485
旅運費				808
印刷裝訂與廣告費				518
修理保養及保固費				3,951
保險費				135
一般服務費				5,705
專業服務費				46,697
材料及用品費				48,937
使用材料費				417
用品消耗				999
商品及醫療用品				47,521
租金與利息				205
機器租金				205
什項設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				8,720
不動產、廠房及設備折舊				8,074
攤銷				646
稅捐與規費（強制費）				117
消費與行為稅				89
規費				28
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				161
與交流活動費				
會費				161
短絀與賠償給付				212

金山分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
81,600	1,753.26	195,876	80,873	2,093.96	225,789
		143,066			169,345
		24,905			51,755
		7,381			10,164
		3,810			5,075
		1,508			8,126
		10,736			25,762
		671			959
		793			1,668
		6			-
		66,513			55,225
		3,693			3,411
		374			342
		682			1,546
		518			566
		3,819			3,082
		133			136
		6,186			7,167
		51,108			38,974
		44,158			50,694
		417			308
		978			1,208
		42,763			49,178
		-			187
		-			150
		-			37
		7,081			10,981
		6,985			10,281
		96			700
		93			174
		61			130
		32			44
		103			183
		103			183
		213			147

國立臺灣大學附設醫院

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
各項短絀				212
小計				163,193
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				
總計				163,193
住院醫療成本	人日	8,000	6,753.00	54,024
用人費用				15,693
正式員額薪資				4,409
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				2,264
獎金				8,172
退休及卹償金				401
福利費				444
提繳費				3
服務費用				25,367
水電費				1,988
郵電費				261
旅運費				438
印刷裝訂與廣告費				279
修理保養及保固費				1,591
保險費				71
一般服務費				3,200
專業服務費				17,539
材料及用品費				8,053
使用材料費				224
用品消耗				513
商品及醫療用品				7,316
租金與利息				110
機器租金				110
什項設備租金				-
折舊、折耗及攤銷				4,615
不動產、廠房及設備折舊				4,573
攤銷				42
稅捐與規費（強制費）				62
消費與行為稅				47
規費				15

金山分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
9,043	5,839.88	213	6,724	8,384.74	147
		143,066			169,345
		143,066			169,345
		52,810			56,379
		11,371			12,908
		3,975			4,795
		-			372
		813			913
		5,792			5,704
		361			447
		427			676
		3			-
		29,898			31,315
		1,988			1,837
		200			184
		369			230
		279			189
		2,134			1,418
		71			73
		3,948			3,430
		20,909			23,954
		7,405			7,271
		224			166
		514			648
		6,667			6,457
		-			20
		-			-
		-			20
		3,992			4,681
		3,986			4,639
		6			42
		51			81
		33			60
		18			21

國立臺灣大學附設醫院

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				86
與交流活動費				
會費				86
競賽及交流活動費				-
短絀與賠償給付				38
各項短絀				38
小計				54,024
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				
總計				54,024
其他醫療成本	人日	-	-	-
材料及用品費				-
用品消耗				-
合 計				217,217

明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 10,250 千元。
聘僱及兼職人員薪資	聘請兼職醫師看診之應診費 5,667 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 227 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班 5,977 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 10,674 千元、基本獎勵金 6,919 千元；依規定按正式員額編列考績獎金及年終獎金 1,561 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 743 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 545 千元；傷病醫藥費 18 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 262 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 7 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本摶節原則編列 3,692 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 485 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 808 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 544 千元及貨物運費 264 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 263 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 5 千元及業務宣導費 250 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 3,951 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 135 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 5,705 千元，其中包含銀行匯款手續費 5 千元；洗縫費、清潔保全、病歷檢體傳送及救護車等勞務承攬，預計人數 5 人，金額 3,995 千元；義(志)工服務費 68 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 5 人計 1,590 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 10 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 47 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 46,697 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 5 人計 6,747 千元、契約護理人員 39 人計 27,314 千元、契約醫技人員 15 人計 12,187 千元，共 59 人計 46,248 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 118 千元；工程及管理諮詢服務費 45 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 64 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 182 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 104 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 54 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 417 千元，包含燃料 394 千元、油脂 23 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 999 千元，包含辦公用品 766 千元；醫療專業書籍 2 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 156 千元及其他各項雜支等費用 75 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 47,521 千元，包含衛材 15,040 千元、藥品 32,263 千元及血液 218 千元。
租金與利息	
機械及租金設備	依本年度實際需要編列機械及租金設備 205 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 3,151 千元、機械及設備折舊 3,917 千元、交通及運輸設備折舊 756 千元、什項設備折舊 250 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 638 千元；其他攤銷費用 8 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 55 千元；使用牌照稅 34 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 28 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 28 千元；醫護技術人員參加公會常年會費 133 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 212 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 4,409 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 123 千元、依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 2,141 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 4,670 千元、基本獎勵金 2,649 千元；依規定按正式員額薪資編列考績獎金及年終獎金 853 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 401 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 293 千元；傷病醫藥費 10 千元及員工婚喪生育教育補助之其他福利費 141 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 3 千元。
服務費用	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本摺節原則編列 1,988 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 261 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 438 千元，包含醫護人員國內出差旅費 295 千元及貨物運費 143 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂 142 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 2 千元及業務宣導費 135 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務環境所需之一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 1,591 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 71 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 3,200 千元，其中包含銀行匯款手續費 2 千元；洗縫費、清潔保全、病歷檢體傳送及救護車等勞務承攬，預計人數 2 人，金額 1,598 千元；義(志)工服務費 37 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 4 人計 1,556 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 8 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費等 7 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 17,539 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 1 人計 1,343 千元，契約護理人員 16 人計 11,115 千元、契約醫技人員 6 人計 4,839 千元，共 23 人計 17,297 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 46 千元；工程及管理諮詢服務費 25 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 34 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 98 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 56 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 29 千元。
材料及用品費	

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
使用材料費	依本年度業務量編列 224 千元，包含燃料 212 千元及油脂 12 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 513 千元，包含辦公用品 413 千元；報章什誌 1 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 58 千元；其他各項雜支費用 41 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 7,316 千元，包含衛材 3,302 千元、藥品 3,897 千元及血液 117 千元。
租金與利息	
機械及租金設備	依本年度實際需要編列機械及租金設備 110 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,922 千元、機械及設備折舊 2,109 千元、交通及運輸設備折舊 407 千元、什項設備折舊 135 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 42 千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 29 千元；使用牌照稅 18 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 15 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 15 千元；醫護技術人員參加公會常年會費 71 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 38 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,858	50,096	管理及總務費用	46,219
48,858	50,096	管理費用及總務費用	46,219
15,296	13,920	用人費用	11,155
4,244	4,867	正式員額薪資	3,340
344	993	超時工作報酬	772
9,713	7,091	獎金	6,004
379	442	退休及卹償金	491
617	523	福利費	544
-	4	提繳費	4
27,662	29,981	服務費用	27,976
2,133	2,434	水電費	2,435
226	246	郵電費	321
14	447	旅運費	534
110	341	印刷裝訂與廣告費	341
1,187	2,659	修理保養及保固費	850
90	89	保險費	89
23,650	22,408	一般服務費	23,049
191	1,297	專業服務費	297
60	60	公共關係費	60
825	924	材料及用品費	904
202	275	使用材料費	275
622	649	用品消耗	629
39	-	租金與利息	135
15	-	地租及水租	-
-	-	機器租金	135
24	-	什項設備租金	-
4,888	5,142	折舊、折耗及攤銷	5,866
4,880	5,141	不動產、廠房及設備折舊	5,859
9	1	攤銷	7
116	63	稅捐與規費（強制費）	78
36	41	消費與行為稅	59
80	22	規費	19
31	66	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	105
31	66	會費	105
-	-	競賽及交流活動費	-
48,858	50,096	合 計	46,219

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 3,340 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 150 千元；依醫療業務實際需要之技術及行政人員值班費 622 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 3,717 千元、基本獎勵金 1,243 千元；依規定按正式員額薪資總編列考績獎金及年終獎金 1,044 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 491 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 359 千元；傷病醫藥費 12 千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費 173 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 4 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，本撙節原則編列 2,435 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真郵寄文件等需要及落實節能減碳政策並本撙節原則編列 321 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 534 千元，包含各級人員因業務需要之國內旅費 359 千元；貨物運費 175 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 341 千元，包含以落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 173 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 3 千元及業務宣導費 165 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 293 千元、機械及設備修護費 228 千元、公務車輛修護費 119 千元及什項設備修護費 210 千元，計編列 850 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 89 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 23,049 千元，包含銀行匯款手續費 3 千元；清潔保全等勞務承攬，預計人數 3 人，金額 2,398 千元；義(志)工服務費 45 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 41 人計 20,597 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 82 千元；辦理員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 6 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 297 千元，包含工程及管理諮詢服務費 30 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 42 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 120 千元；派員參加專業機構訓練課程費用 69 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購置套裝軟體 36 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摶節原則編列 60 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列 275 千元，包含燃料費 260 千元及油脂 15 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 629 千元，包含辦公用品 505 千元；各部門訂閱及供就醫民眾取閱之報章什誌 2 千元；服裝費 72 千元及其他各項雜支 50 千元。
租金與利息	
機械及租金設備	依本年度實際需要編列 135 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 2,614 千元、機械及設備折舊 2,582 千元、交通及運輸設備折舊 498 千元、什項設備折舊 165 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 7 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國 107 年度

科 目	說 明
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 36 千元；使用牌照稅 23 千元。
規費	預計全年度依法繳交公務車輛之汽車燃料使用費及政府機關之各項規費計 19 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 18 千元；參加公會常年會費 87 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
544	150	其他業務外費用	150
544	150	雜項費用	150
7	-	稅捐與規費（強制費）	-
7	-	消費與行為稅	-
-	50	短絀與賠償給付	50
-	50	賠償給付	50
537	100	其他	100
537	100	其他費用	100
544	150	合 計	150

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	醫療爭議意外事件處理費 50 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 96 千元及各項雜支 4 千元。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一、一般建築及設備計畫	18,000	-	12,823	-	-	30,823	-	30,823	經費悉由本院營運資金支應。
一次性項目	18,000		12,823	-		30,823	-	30,823	
合 計	18,000	0	12,823	-	-	30,823	-	30,823	

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	30,823	-	-	-
一次性項目	30,823	-	-	-
合 計	30,823	-	-	-

擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	部					
	金					源
	投 資 總 額	有 資 金				外 借 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一、一般建築及設備計畫	30,823	30,823	-	-	-	-
一次性項目	30,823	30,823	-	-	-	-
合 計	30,823	30,823	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備				投資性 不動產	其 他	合 計
	房屋及建築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	379,251	80,341	13,998	6,698	-	-	480,288
上年度預計增減資產原值	-	21,696	-	181	-	-	21,877
本年度預計增減資產原值	-	21,823	-	-	-	-	21,823
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	379,251	123,860	13,998	6,879	-	-	523,988
本年度應提折舊額	7,687	8,994	1,661	564	-	-	18,906
教學成本	-	386	-	14	-	-	400
醫療成本	5,073	6,026	1,163	385	-	-	12,647
管理及總務費用	2,614	2,582	498	165	-	-	5,859

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	497,049	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	28,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數10,000千元；總院投資購置興建醫護宿舍(含營養室)用地，現金增撥基金數18,000千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	移撥總院或各分院設備折減基金數
期末基金數額	524,049	

本頁空白

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
465,550	資產	463,285	476,586	- 13,301
68,498	流動資產	63,755	97,395	- 33,640
21,424	現金	27,366	54,860	- 27,494
12,500	流動金融資產	12,500	12,500	-
26,536	應收款項	15,812	21,978	- 6,166
3,107	存貨	3,107	3,107	-
4,525	預付款項	4,525	4,525	-
405	短期貸墊款	445	425	20
22,402	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
22,402	準備金	-	-	-
372,730	不動產、廠房及設備	399,013	378,096	20,917
8,612	土地	26,612	8,612	18,000
331,196	房屋及建築	315,817	323,504	- 7,687
22,298	機械及設備	50,031	37,202	12,829
5,785	交通及運輸設備	2,636	4,297	- 1,661
3,667	什項設備	2,744	3,308	- 564
1,173	購建中固定資產	1,173	1,173	-
901	無形資產	280	975	- 695
901	無形資產	280	975	- 695
1,019	其他資產	237	120	117
1,019	什項資產	237	120	117
465,550	合 計	463,285	476,586	- 13,301
104,415	負債	155,507	160,096	- 4,589
62,222	流動負債	40,365	41,081	- 716
39,819	應付款項	40,365	41,081	- 716
22,402	預收款項	-	-	-
42,193	其他負債	115,142	119,015	- 3,873
-	遞延負債	24,364	28,037	- 3,673
42,193	什項負債	90,778	90,978	- 200
361,135	淨 值	307,778	316,490	- 8,712
488,049	基金	524,049	497,049	27,000
488,049	基金	524,049	497,049	27,000
28,446	公積	14,030	14,030	-
28,446	資本公積	14,030	14,030	-
- 155,360	累積餘絀	- 230,301	- 194,589	- 35,712
- 155,360	累積短絀	- 230,301	- 194,589	- 35,712
-				
465,550	合 計	463,285	476,586	- 13,301

備註：本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為120千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之保固保證品(定期存單)。

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	82,000	1,990.16	163,193	
住院病患醫療	人 日	8,000	6,753.00	54,024	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	81,600	1,753.26	143,066	
住院病患醫療	人 日	9,043	5,839.88	52,810	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	80,873	2,093.96	169,345	
住院病患醫療	人 日	6,724	8,384.74	56,379	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	73,377	2,099.47	154,053	
住院病患醫療	人 日	7,330	7,227.29	52,976	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	67,504	2,169.15	146,426	
住院病患醫療	人 日	6,222	8,147.06	50,691	

員工人數彙計表

單位：人

備註：

- 4-54

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金				
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
業務總支出部分：	17,999	-	9,240	2,184	1,274	19,061	10,811	
醫療成本	14,659	-	8,468	1,529	885	15,344	9,568	
門診醫療成本	10,250	-	6,204	994	567	10,674	6,919	
正式人員	10,250	-	6,204	994	567	10,674	6,919	
職員	10,250	-	6,204	994	567	10,674	6,919	
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	
住院醫療成本	4,409	-	2,264	535	318	4,670	2,649	
正式人員	4,409	-	2,264	535	318	4,670	2,649	
職員	4,409	-	2,264	535	318	4,670	2,649	
管理及總務費用	3,340	-	772	655	389	3,717	1,243	
管理費用及總務費用	3,340	-	772	655	389	3,717	1,243	
正式人員	3,340	-	772	655	389	3,717	1,243	
職員	3,340	-	772	655	389	3,717	1,243	
合 計	17,999	-	9,240	2,184	1,274	19,061	10,811	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員專技人員酬金63,545千元。
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、保全、病歷檢體、藥品及病房業務傳送等勞務承攬，預
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務」
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部估績效獎勵金發放人數為162人、金額19,061千元，其他獎金發放人數為30人、金額

金山分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退 休 金	卹 償 金	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他				
1,635	-	1,197	40	576	14	64,031	5,667	69,698
1,144	-	838	28	403	10	52,876	5,667	58,543
743	-	545	18	262	7	37,183	5,667	42,850
743	-	545	18	262	7	37,183	-	37,183
743	-	545	18	262	7	37,183	-	37,183
-	-	-	-	-	-	-	5,667	5,667
401	-	293	10	141	3	15,693	-	15,693
401	-	293	10	141	3	15,693	-	15,693
401	-	293	10	141	3	15,693	-	15,693
491	-	359	12	173	4	11,155	-	11,155
491	-	359	12	173	4	11,155	-	11,155
491	-	359	12	173	4	11,155	-	11,155
491	-	359	12	173	4	11,155	-	11,155
1,635	-	1,197	40	576	14	64,031	5,667	69,698

及委聘專業機構或特約醫事人員。107年度預算編列計時與計件人員酬金23,743千元及

計10人，金額7,991千元。

人員考績法」編列，預計發放人數皆為30人，金額分別為2,184千元及1,274千元。

所屬國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中預10,811千元。

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 算	年 度 預 數	科 目	本 合 計
	79,959		50,196		用人費用	69,698
	19,202		16,223		正式員額薪資	17,999
	5,447		3,810		聘僱及兼職人員薪資	5,667
	9,383		3,314		超時工作報酬	9,240
	41,179		23,619		獎金	33,330
	1,785		1,474		退休及卹償金	1,635
	2,962		1,743		福利費	1,813
	-		13		提繳費	14
	114,202		126,557		服務費用	115,499
	7,382		8,255		水電費	8,255
	752		845		郵電費	1,092
	1,790		1,498		旅運費	1,780
	865		1,138		印刷裝訂與廣告費	1,138
	5,687		8,612		修理保養及保固費	6,392
	300		293		保險費	295
	34,248		32,542		一般服務費	31,954
	63,119		73,314		專業服務費	64,533
	60		60		公共關係費	60
	58,855		52,615		材料及用品費	58,022
	676		916		使用材料費	916
	2,544		2,161		用品消耗	2,161
	55,635		49,538		商品及醫療用品	54,945
	247		-		租金與利息	450
	15		-		地租及水租	-
	150		-		機器租金	450
	82		-		什項設備租金	-
	20,550		16,615		折舊、折耗及攤銷	19,601
	19,799		16,512		不動產、廠房及設備折舊	18,906
	751		103		攤銷	695
	378		207		稅捐與規費（強制費）	257
	234		135		消費與行為稅	195
	145		72		規費	62
	313		225		會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	352
	313		225		會費	352

金山分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
-	58,543	11,155	-	
-	14,659	3,340	-	
-	5,667	-	-	
-	8,468	772	-	
-	27,326	6,004	-	
-	1,144	491	-	
-	1,269	544	-	
-	10	4	-	
165	87,358	27,976	-	
140	5,680	2,435	-	
25	746	321	-	
-	1,246	534	-	
-	797	341	-	
-	5,542	850	-	
-	206	89	-	
-	8,905	23,049	-	
-	64,236	297	-	
-	-	60	-	
128	56,990	904	-	
-	641	275	-	
20	1,512	629	-	
108	54,837	-	-	
-	315	135	-	
-	315	135	-	
-	-	-	-	
400	13,335	5,866	-	
400	12,647	5,859	-	
-	688	7	-	
-	179	78	-	
-	136	59	-	
-	43	19	-	
-	247	105	-	
-	247	105	-	

中華民國

4-60

金山分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
-	250	-	50	
-	250	-	-	
-	-	-	50	
-	-	-	100	
-	-	-	100	
693	217,217	46,219	150	

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

國立臺灣大學附設醫院
新竹分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明	5-1 ~5-11
二、主要表	
1. 收支預計表及說明	5-13~5-15
2. 餘絀撥補預計表	5-16~5-16
3. 現金流量預計表及補充說明	5-17~5-19
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	5-21~5-21
2. 其他業務收入明細表	5-22~5-22
3. 業務外收入明細表	5-23~5-23
4. 教學成本明細表及說明	5-24~5-27
5. 醫療成本明細表及說明	5-28~5-42
6. 其他業務成本明細表及說明	5-43~5-44
7. 管理及總務費用明細表及說明	5-45~5-47
8. 業務外費用明細表及說明	5-48~5-49
9. 固定資產建設改良擴充明細表	5-50~5-50
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	5-52~5-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	5-54~5-55
12. 資產折舊明細表	5-56~5-56
13. 資產報廢明細表	5-57~5-57
14. 基金數額增減明細表	5-58~5-58
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	5-59~5-60
2. 5年來主要營運項目分析表	5-61~5-61
3. 員工人數彙計表	5-62~5-62
4. 用人費用彙計表	5-64~5-67
5. 各項費用彙計表	5-68~5-71
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	5-73~5-73

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本院成立於民國前 17 年 11 月 24 日，歷經『新竹縣新竹病院』、『臺灣總督府立新竹醫院』、『省立新竹醫院』、『行政院衛生署新竹醫院』的年代，至今營運已超過 120 年的歲月，創院以來除擔負公立醫院之責任，執行政府醫藥衛生政策外，亦肩負新竹地區民眾之醫療保健及重大災害緊急救護之任務。本院於 100 年 7 月 1 日改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹分院，以「優質醫療、卓越教學、創新研究」為服務之宗旨，並以成為「竹苗地區之醫學中心、生醫研發之領導醫院」為願景，持續以『病人為中心』的精神，引進新醫療技術，提升醫療品質。改制時係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，並自 101 年度起循預算程序設置及編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

- (一) 依據國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 2 至 3 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。
- (二) 分院視業務需要得設各部、中心及室，其下得分設科、組。分院醫療業務部門計 27 部、教學訓練及研究發展部門計 1 部 8 中心、管理及總務部門計 12 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數為 41 億 2,250 萬元，較預算數 36 億 1,124 萬 2 千元，增加 5 億 1,125 萬 8 千元，約 14.16%，主要係門診及住院醫療收入高於預期，致實際醫療收入高於預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

- (二)業務成本與費用：決算數為 39 億 5,055 萬 8 千元，較預算數 34 億 5,060 萬 8 千元，增加 4 億 9,995 萬元，約 14.49%。主要係醫護等人力成本及醫療用品增加所致。
- (三)業務外收入：決算數為 2 億 3,456 萬 2 千元，較預算數 8,360 萬 8 千元，增加 1 億 5,095 萬 4 千元，約 180.55%，主要係調整以前年度整理收支超出預期。
- (四)業務外費用：決算數為 2,214 萬 5 千元，較預算數 1,657 萬 2 千元，增加 557 萬 3 千元，約 33.63%，主要係調整以前年度整理收支超出預期。
- (五)收支賸餘：決算數為 3 億 8,436 萬元，較預算數 2 億 2,767 萬元，增加 1 億 5,669 萬元，約 68.82%，主要係業務外賸餘決算數較預算數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2 億 4,995 萬元，預算數 3 億 0,874 萬 8 千元，以前年度保留數 2 億 1,539 萬 5 千元，可用預算數 5 億 2,414 萬 3 千元，執行率約 47.69%。主要係為提昇本院就醫環境品質，空間重新調整進行分階段整修作業，建築物耐震補強工程需配合醫療作業及評鑑必須分階段進行；另健康管理中心等部分整修工程進行辦理工程竣工驗收程序及擬購置之資訊系統及醫療儀器等設備，為提升資訊安全及醫療服務品質需審慎擬訂建置計畫或採購規格以切合全院性需求，因規劃建置及履約交貨時程較長，以致執行進度落後。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 19 億 7,629 萬元，實際業務收入 21 億 1,034 萬 2 千元，較預計數增加 1 億 3,405 萬 2 千元，約 6.78%，主要係門診及住院醫療收入皆高於預期，致實際數高於預算數。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 19 億 3,001 萬 9 千元，實際業務成本與費用 20 億 0,882 萬 5 千元，較預計數增加 7,880 萬 6 千元，約 4.08%，主要係醫護等人力成本及醫療用品增加所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 4,483 萬 1 千元，實際業務外收入 4,493 萬 4 千元，較預計數增加 10 萬 3 千元，約 0.23%。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 850 萬元，實際業務外費用 934 萬 9 千元，較預計數增加 84 萬 9 千元，約 9.99%，主要係調整以前年度收支超出預期所致。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 8,260 萬 2 千元，實際發生賸餘 1 億 3,710 萬 1 千元，較預計數增加 5,449 萬 9 千元，約 65.98%，主要係門診及住院醫療收入高於預期所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 1 億 3,853 萬 9 千元，實際數 6,850 萬 2 千元，執行率 49.45%。主要係所購置之設備多屬精密儀器，須較

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

長時間檢視規格，以符合醫療服務所需，致採購及驗收流程較預計進度落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 落實醫學訓練，提升實習醫學生及住院醫師基本的照護能力：

本院依衛生福利部、醫策會所訂訓練綱要，持續辦理畢業前(實習醫學生)、畢業後(第一年住院醫師)之社區內科訓練及社區醫學訓練，以及各專科住院醫師之專科訓練，並對醫學倫理與法律、感染控制、品質管理、醫病溝通、病歷書寫與實證醫學等課題有一全面性的瞭解。

2. 持續推動各類醫學訓練計畫，培育優秀醫療人才：

本院對於各類醫療人才之訓練包括實習醫學生、住院醫師、醫事人員及醫療相關科系學生，均有完備的訓練計畫，本年度仍持續辦理，並著重訓練計畫之執行成效評核及檢討，以強化回饋機制，不斷修正與進步。

3. 本年培育之醫師、醫事人員及學生約 1,400 人。

(二)研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：

蒐集醫學各類領域與學術研究相關資訊，規劃並推動本院學術研究相關制度與法規，協助本院醫師、研究人員向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵將研究成果發表於國際著名期刊，提升教學與研究水準。

2. 輔導及強化建教合作學校之研究合作交流：

本院與清大、交大、元培簽訂學術合作合約、互通人材、共用高科技設備，並與各大專院校及工研院、中研院共同執行研究計畫。

3. 本年度研究計畫預算編列 2,600 萬元，為使研究計畫可持續發揮，將加強輔導各類醫事人員需求之計畫，預計 107 年通過計畫件數 76 件。

4. 107 年度論文發表篇數預計為 80 篇，與 106 年 SCI 論文以第 1 及通訊作者發表篇數預計為 76 篇相較，增加 4 篇。

(三)醫療服務目標：

1. 提升急重症醫療品質，以整合性照護模式，強化心血管、神經、癌症、以及創傷等重症之預防與治療，擴大醫療空間，充實本院精密醫療儀器設備與汰舊換新醫療設備。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

- 2.配合公共衛生及弱勢照護政策，辦理傳染病防治、長期照護、精神醫療、社會公益及參與國際醫療等業務。
- 3.以病人為中心，強化行政管理，縮短民眾等候時間，提升為民服務品質。
- 4.整合當地醫療資源，針對新竹地區特有之疾病、特殊環境職業醫學之需求、高齡化後之疾病型態轉變，持續推動社區健康營造，強化社區醫療保健。
- 5.擴大辦理醫療建教合作，敦聘醫療專家指導、支援，強化醫師陣容，邁向醫學中心級醫院之目標。
- 6.本年度門診醫療 81 萬 5,200 人次；住院醫療 21 萬 0,270 人日，主要係考量社會高齡化及新竹地區醫療需求、配合急重症及腫瘤中心發展目標，擴床計畫，增聘醫師、滿足病患需求及加強提升醫療服務品質等因素，並參酌 105 年度實際數審慎概估。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 2 億 0,339 萬 2 千元。

- 1.一般建築及設備計畫部分：2 億 0,339 萬 2 千元。

(1)一次性項目：2 億 0,339 萬 2 千元。

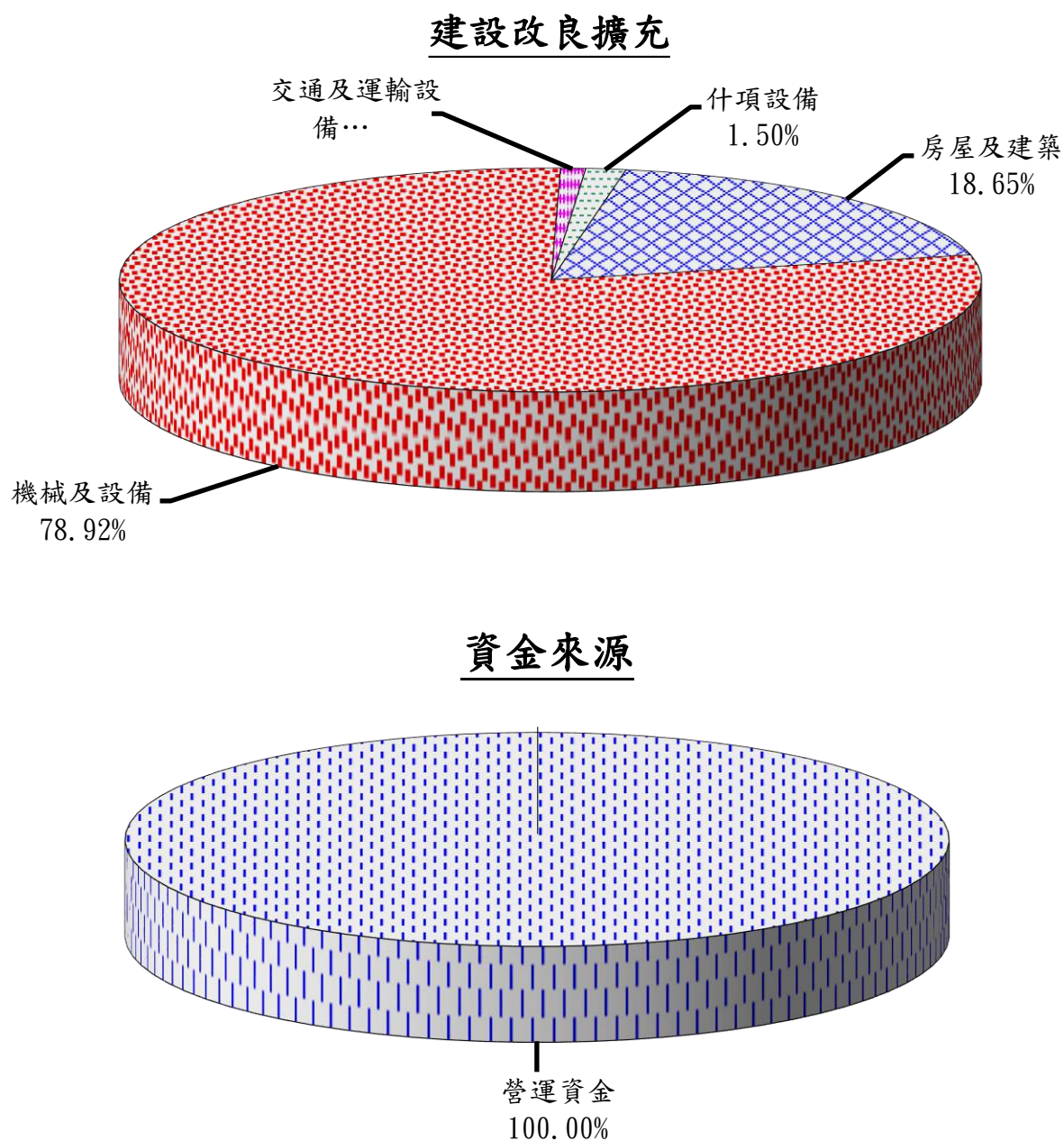
(二)資金來源為 2 億 0,339 萬 2 千元。

- 1.一般建築及設備計畫部分：2 億 0,339 萬 2 千元。

(1)營運資金：2 億 0,339 萬 2 千元。

(三) 107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	203,392	營運資金	203,392
房屋及建築	37,938		
機械及設備	160,508		
交通及運輸設備	1,901		
什項設備	3,045		
合 計	203,392	合 計	203,392

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 2 億 0,339 萬 2 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

- (1)房屋及建築 3,793 萬 8 千元，主要係全院院區空間整修、消防改善工程。
- (2)機械及設備 1 億 6,050 萬 8 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
- (3)交通運輸設備 190 萬 1 千元，主要係增購院內監視器、取票機等。
- (4)什項設備 304 萬 5 千元，主要係藥用冰箱、瓦斯熱水鍋爐等設備增購或汰舊換新。

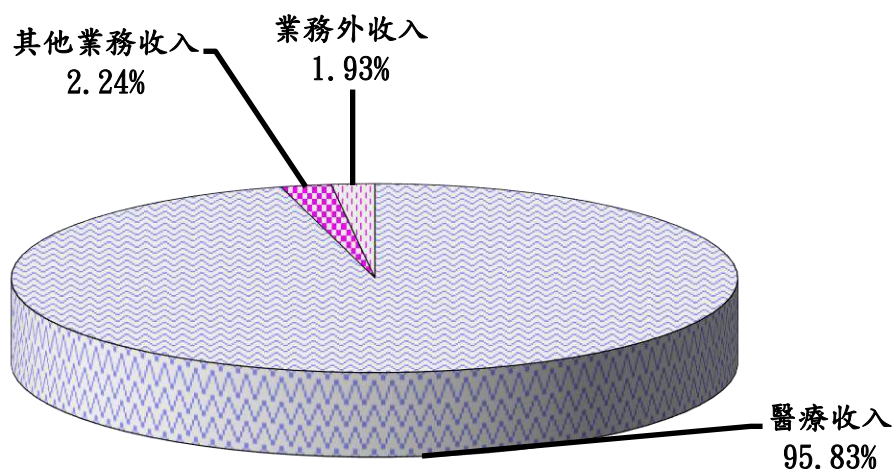
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

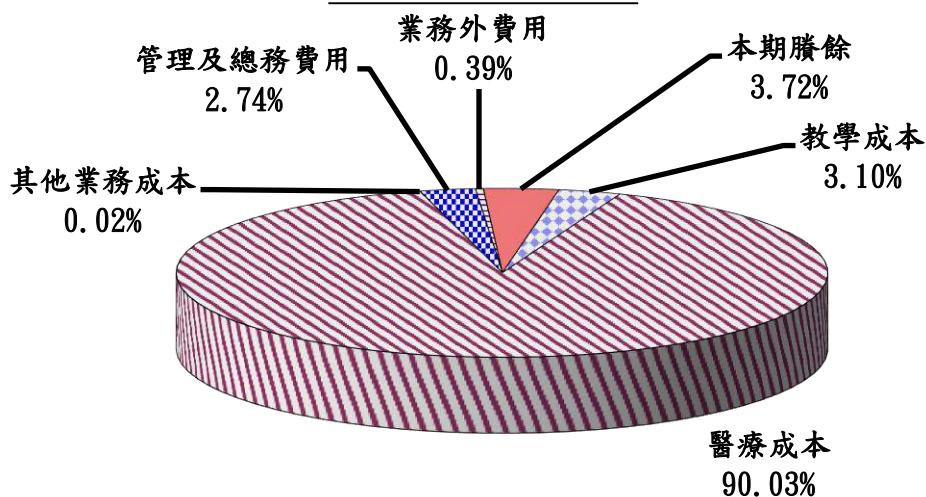
- (一)業務收入 42 億 5,961 萬 8 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 39 億 5,257 萬 8 千元，增加 3 億 0,704 萬元，約 7.71%，係參酌 105 年度決算數預估服務量增加。
- (二)業務成本與費用 41 億 6,491 萬元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 38 億 6,005 萬 7 千元，增加 3 億 0,485 萬 3 千元，約 7.90%，主要係配合預計業務量調整並力求撙節各項成本所致。
- (三)業務外收入 8,366 萬 4 千元，主要係存款利息收入及營業場所租金收入、廠商違約罰款及停車場收入等各項收入，較上年度預算數 8,966 萬 4 千元，減少 600 萬元，約 6.69%，主要係考量目前銀行定期存款利率調降，穩健編列，並參酌 105 年度決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (四)業務外費用 1,700 萬元，主要係以前年度整理支出、停車場汽車收費支出等相關成本，同上年度預算數 1,700 萬元，係參酌 105 年決算數及 106 年預算數扣除非經常性項目後編列。
- (五)業務總收支相抵後，預計賸餘 1 億 6,137 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 6,518 萬 5 千元，減少 381 萬 3 千元，約 2.31%，主要係因應病房與辦公廳舍老舊逐年規劃整修，故預估醫療成本將成長，加上健保未來各項措施所影響之不確定性仍高，影響醫療環境等因素，因此較上年度預算案數減少。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及賸餘

收入



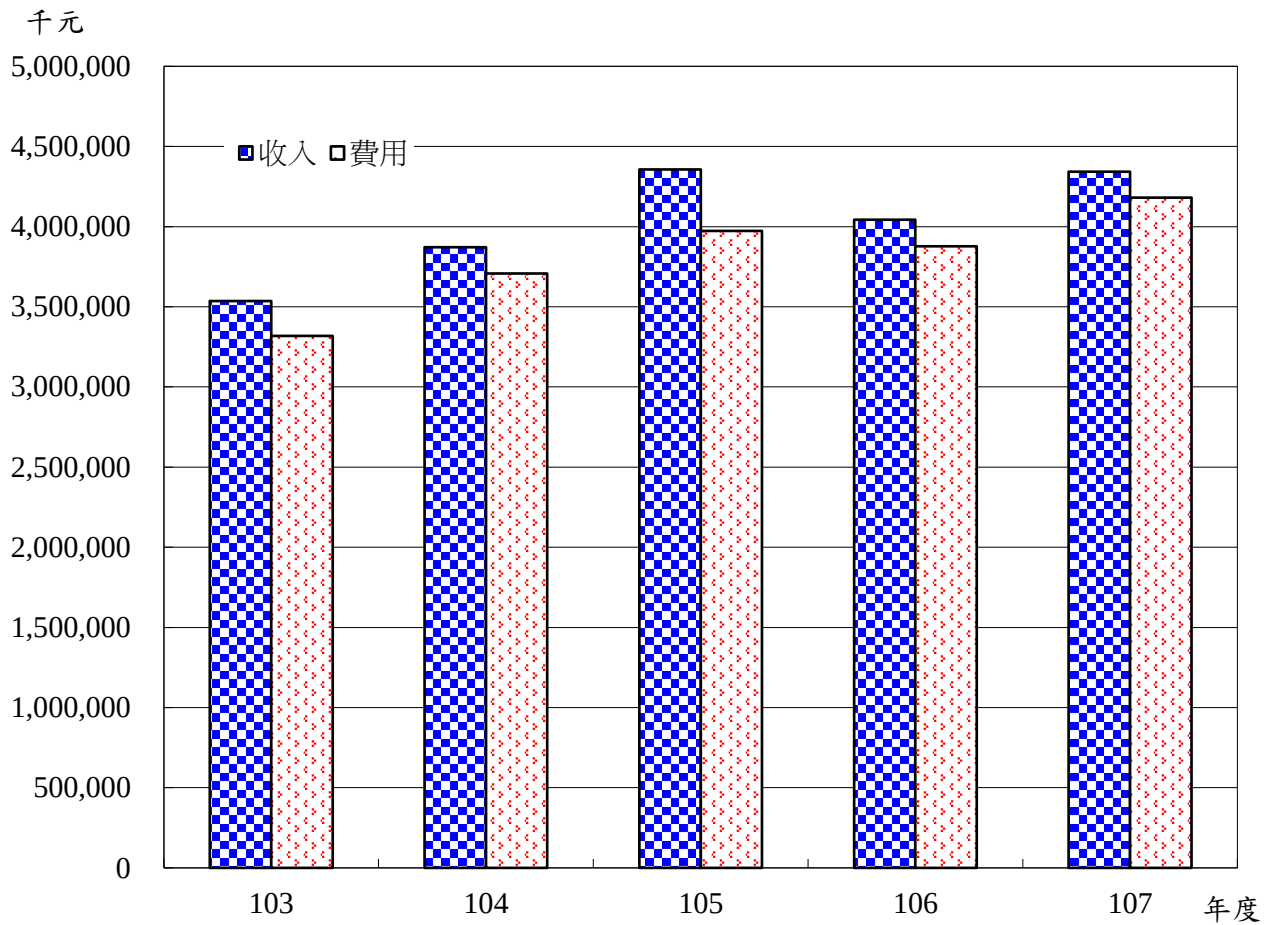
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	107 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	107 年 度 預 算
業務收入	4,259,618	業務成本與費用	4,164,910
醫療收入	4,162,191	教學成本	134,545
其他業務收入	97,427	醫療成本	3,910,247
業務外收入	83,664	其他業務成本	954
		管理及總務費用	119,164
		業務外費用	17,000
		本期賸餘	161,372
收 入 總 額	4,343,282	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	4,343,282

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
收入					
業務收入	3,375,508	3,728,656	4,122,500	3,952,578	4,259,618
業務外收入	160,394	143,174	234,562	89,664	83,664
收入合計	3,535,902	3,871,830	4,357,062	4,042,242	4,343,282
費用					
業務成本與費用	3,286,480	3,679,521	3,950,558	3,860,057	4,164,910
業務外費用	30,943	28,912	22,145	17,000	17,000
費用合計	3,317,423	3,708,434	3,972,702	3,877,057	4,181,910
本期賸餘	218,479	163,396	384,360	165,185	161,372

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

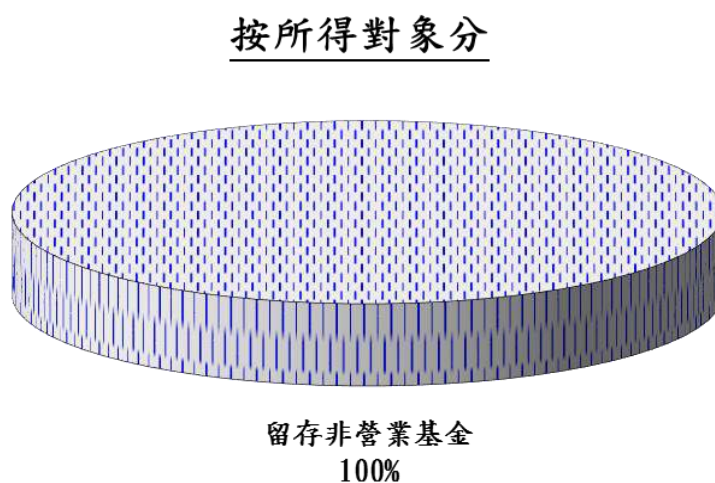
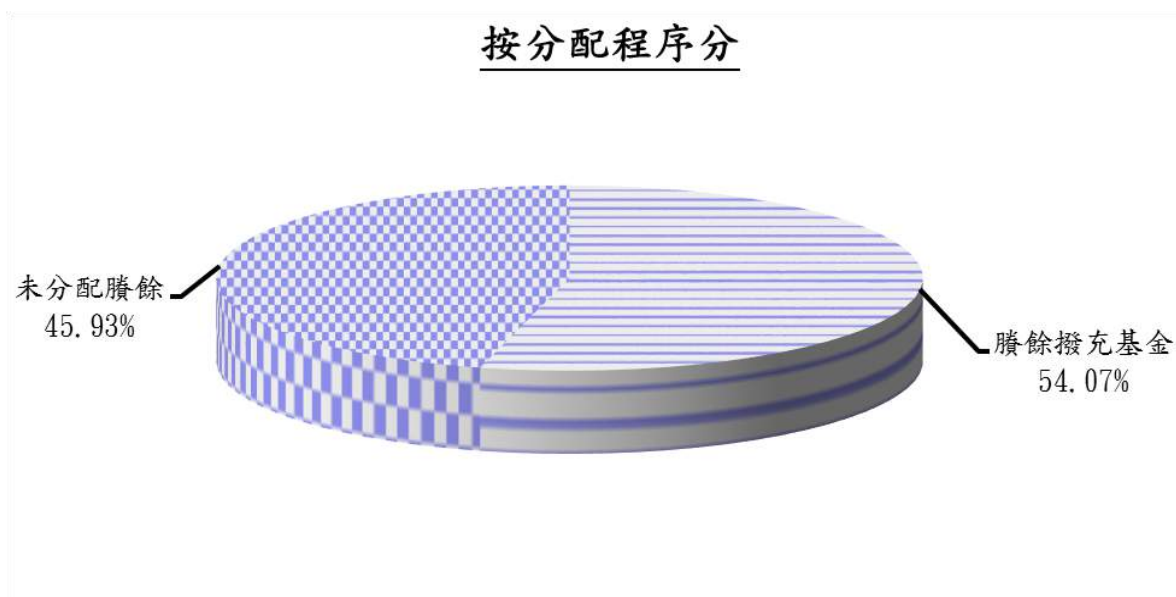
(一)本年度預計賸餘1億6,137萬2千元，連同以前年度未分配賸餘5億4,954萬5千元，共計賸餘7億1,091萬7千元。

(二)賸餘撥充基金數3億8,436萬元。

(三)本年度未分配賸餘計3億2,655萬7千元，留待以後年度處理。

(四)本年及最近五年度賸餘分配圖表列示如下：

107年度賸餘分配

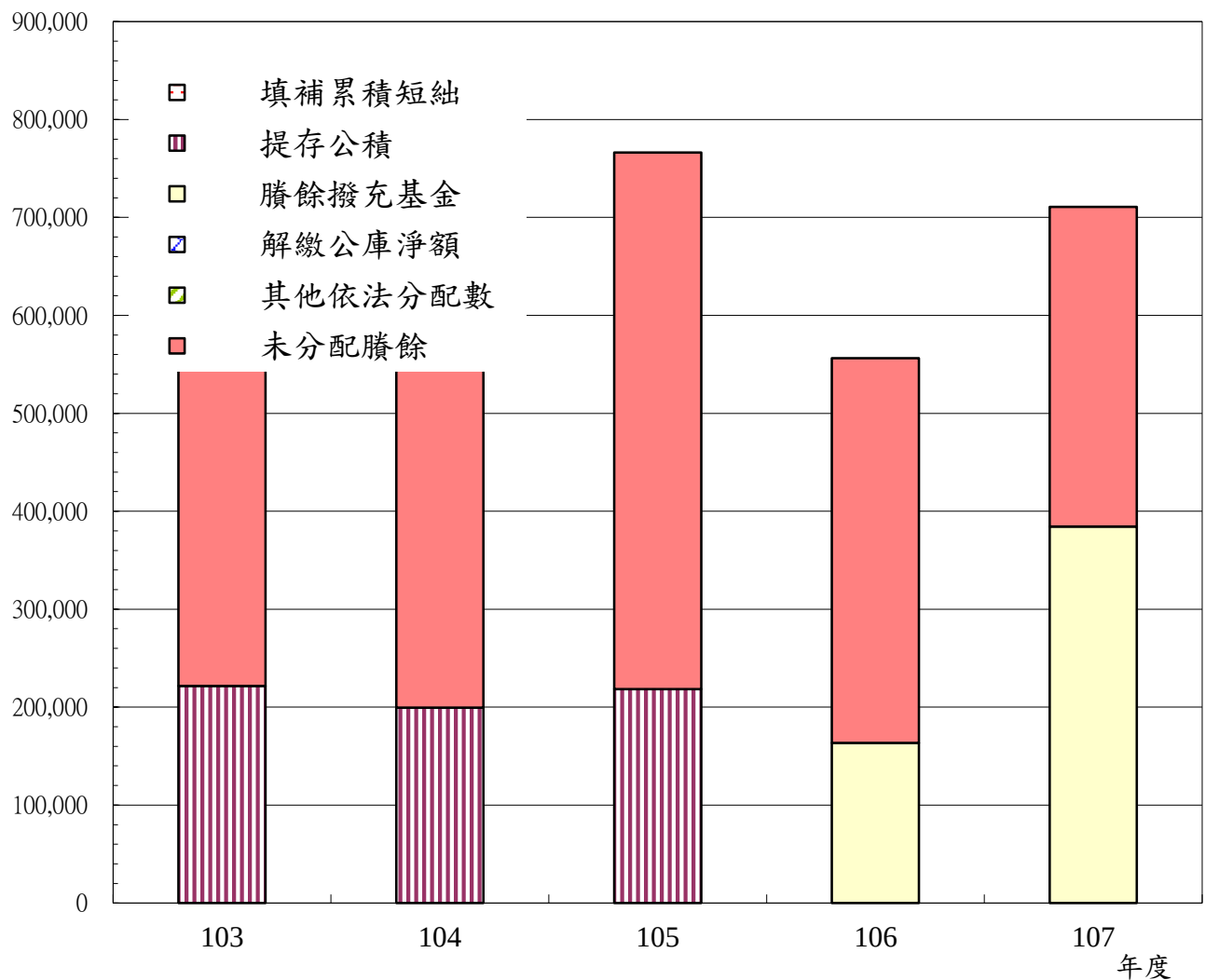


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
賸餘撥充基金	384,360	留存非營業基金	710,917
未分配賸餘	326,557		
合計	710,917	合計	710,917

最近五年賸餘分配

千元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	103	104	105	106	107
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	-
提存公積	221,799	199,567	218,479	-	-
賸餘撥充基金	-	-	-	163,396	384,360
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	418,046	381,876	547,756	392,856	326,557
合 計	639,845	581,443	766,235	556,252	710,917

備註：1. 103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 6 億 9,158 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 6,137 萬 2 千元。
2. 利息股利之調整 3,000 萬元，係利息收入 3,000 萬元。
3. 調整項目 5 億 3,021 萬 1 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 3 億 2,873 萬 9 千元；折舊、減損及折耗 1 億 8,981 萬 2 千元；攤銷無形資產 1,382 萬 4 千元；隨折舊費用提列轉列收入 216 萬 4 千元；流動資產淨增 100 萬元；流動負債淨增 100 萬元。
4. 收取利息 3,000 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2 億 0,999 萬 2 千元，係增加不動產、廠房及設備 2 億 0,339 萬 2 千元，增加無形資產 660 萬元。

(三)預計本期現金及約當現金淨增 4 億 8,159 萬 1 千元。

(四)期初現金及約當現金 5 億 6,894 萬 3 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 10 億 5,053 萬 4 千元。

本頁空白

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,122,500	100.00	業務收入	4,259,618	100.00	3,952,578	100.00	307,040	7.77
3,989,330	96.77	醫療收入	4,162,191	97.71	3,848,778	97.37	313,413	8.14
2,406,776	58.38	門診醫療收入	2,527,115	59.33	2,347,680	59.40	179,435	7.64
1,842,368	44.69	住院醫療收入	1,934,486	45.41	1,876,029	47.46	58,457	3.12
28,051	0.68	其他醫療收入	30,000	0.70	33,000	0.83	- 3,000	- 9.09
- 285,939	- 6.94	醫療折讓	- 327,410	- 7.69	- 406,931	- 10.30	79,521	- 19.54
- 1,926	- 0.05	醫療優待免費	- 2,000	- 0.05	- 1,000	- 0.03	- 1,000	100.00
133,170	3.23	其他業務收入	97,427	2.29	103,800	2.63	- 6,373	- 6.14
132,148	3.21	其他補助收入	95,927	2.25	102,300	2.59	- 6,373	- 6.23
1,022	0.02	雜項業務收入	1,500	0.04	1,500	0.04	-	-
3,950,558	95.83	業務成本與費用	4,164,910	97.78	3,860,057	97.66	304,853	7.90
127,531	3.09	教學成本	134,545	3.16	122,934	3.11	11,611	9.44
127,531	3.09	教學研究及訓輔成本	134,545	3.16	122,934	3.11	11,611	9.44
3,708,950	89.97	醫療成本	3,910,247	91.80	3,607,561	91.27	302,686	8.39
2,131,155	51.70	門診醫療成本	2,243,316	52.66	2,017,040	51.03	226,276	11.22
1,540,777	37.37	住院醫療成本	1,627,877	38.22	1,550,500	39.23	77,377	4.99
37,018	0.90	其他醫療成本	39,054	0.92	40,021	1.01	- 967	- 2.42
904	0.02	其他業務成本	954	0.02	1,250	0.03	- 296	- 23.68
904	0.02	雜項業務成本	954	0.02	1,250	0.03	- 296	- 23.68
113,173	2.75	管理及總務費用	119,164	2.80	128,312	3.25	- 9,148	- 7.13
113,173	2.75	管理費用及總務費用	119,164	2.80	128,312	3.25	- 9,148	- 7.13
171,942	4.17	業務賸餘（短絀）	94,708	2.22	92,521	2.34	2,187	2.36
234,562	5.69	業務外收入	83,664	1.96	89,664	2.27	- 6,000	- 6.69
34,483	0.84	財務收入	30,000	0.70	36,000	0.91	- 6,000	- 16.67
34,483	0.84	利息收入	30,000	0.70	36,000	0.91	- 6,000	- 16.67
200,079	4.85	其他業務外收入	53,664	1.26	53,664	1.36	-	-
30,809	0.75	資產使用及權利金收入	31,000	0.73	31,000	0.78	-	-
1,621	0.04	違規罰款收入	500	0.01	500	0.01	-	-
-	-	受贈收入	2,164	0.05	2,164	0.05	-	-
167,649	4.07	雜項收入	20,000	0.47	20,000	0.51	-	-
22,145	0.54	業務外費用	17,000	0.40	17,000	0.43	-	-
22,145	0.54	其他業務外費用	17,000	0.40	17,000	0.43	-	-
22,145	0.54	雜項費用	17,000	0.40	17,000	0.43	-	-
212,418	5.15	業務外賸餘（短絀）	66,664	1.57	72,664	1.84	- 6,000	- 8.26
384,360	9.32	本期賸餘（短絀）	161,372	3.79	165,185	4.18	- 3,813	- 2.31

備註：

1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 4,259,618 千元，較上年度預算數 3,952,578 千元，增加 307,040 千元，約 7.77%。其中包括：

(一) 醫療收入：本年度醫療收入預計 4,162,191 千元，包括：

1. 門診醫療收入：預計全年門診病人 815,200 人次，收入 2,527,115 千元，較上年度預算數 2,347,680 千元，增加 179,435 千元，約 7.64%，係參酌 105 年決算數服務量及收入情形編列。
2. 住院醫療收入：預計全年住院病人 210,270 人日，收入 1,934,486 千元，與上年度預算數 1,876,029 千元，增加 58,457 千元，約 3.12%，係參酌 105 年度決算數服務量及收入情形編列。
3. 其他醫療收入：預計全年住院用膳病人 105,000 人日，收入 30,000 千元，與上年度預算數 33,000 千元，減少 3,000 千元，約 9.09%，係參酌 105 年決算數編列。
4. 醫療折讓：預計全年遭中央健康保險署核減 327,410 千元，較上年度預算數 406,931 千元，減少折讓 79,521 千元，約 19.54%，係參酌 105 年決算數編列所致。
5. 醫療優待免費：預計全年醫療優待免費 2,000 千元，較上年度預算數 1,000 千元，增加 1,000 千元，約 100.00%，係參酌 105 年決算數編列。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 97,427 千元，包括：

1. 其他補助收入：依據改制協議書，教育部補助人事費 80,927 千元；及為維護本院教學研究品質，衛生福利部補助培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本 15,000 千元。
2. 雜項業務收入：預計 1,500 千元，係本院支援外院醫療機構等收入及全年實習代訓、醫護人員實務訓練費收入及國健署補助醫院癌症醫療品質提升計畫款等。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 83,664 千元，較上年度預算數 89,664 千元，減少 6,000 千元，約 6.69%。

(一) 財務收入：本年度財務收入預計 30,000 千元，較上年度預算數 36,000 千元，減少 6,000 千元，約 16.67%，係參酌 105 年決算數，並考量目前銀行定期存款利率調降，穩健編列。

(二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 53,664 千元，與上年度預算數同，主要係停車場、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機、提款機及太平間及配合會計制度修正受贈資產提列折舊轉列受贈收入等各項收入。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

- 三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 4,164,910 千元，較上年度預算數 3,860,057 千元，增加 304,853 千元，約 7.90%，其中包括：
- （一）教學成本：本年度預計 134,545 千元，較上年度預算數 122,934 千元，增加 11,611 千元，約 9.44%，係參酌 105 年決算數編列。
- （二）醫療成本：本年度預計 3,910,247 千元，較上年度預算數 3,607,561 千元，增加 302,686 千元，約 8.39%，主要係提升醫療品質增聘醫護人力並力求撙節各項成本所致。包含門診醫療成本 2,243,316 千元，住院醫療成本 1,627,877 千元，其他醫療成本 39,054 千元。
- （三）其他業務成本：本年度預計 954 千元，較上年度預算數 1,250 千元，減少 296 千元，約 23.68%，係參酌 105 年度決算數編列相關費用。
- （四）管理及總務費用：本年度預計 119,164 千元，較上年度預算數 128,312 千元，減少 9,148 千元，約 7.13%，主要係參酌 105 年度決算數編列相關費用。
- 四、業務外費用：本年度業務外費用預計 17,000 千元，與上年度預算數同，係以前年度整理支出及參酌 105 年度決算數及 106 年度預算數扣除非經常性項目後撙節編列。
- 五、本年度收支相抵後，預計賸餘 161,372 千元，較上年度預算數 165,185 千元，減少 381 萬 3 千元，約 2.31%。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
556,252	100.00	賸餘之部	710,917	100.00	
165,185	29.70	本期賸餘	161,372	22.70	
391,067	70.30	前期未分配賸餘	549,545	77.30	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數			
-	-	公積轉列數	-	-	
163,396	29.37	分配之部	384,360	54.07	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積			
163,396	29.37	賸餘撥充基金數	384,360	54.07	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
392,856	70.63	未分配賸餘	326,557	45.93	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
		會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數			
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

註：上年度預算數為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量		691,583				
本期賸餘（短絀）		161,372				
利息股利之調整		-30,000			銀行存款利息收入	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		131,372				
調整項目		530,211			包含提存應收醫療帳款呆帳1,329千元，醫療折讓327,410千元、折舊189,812千元(屬於受贈資產折舊為2,164千元)、攤銷13,824千元、遞延收入隨折舊費用提列轉列收入2,164千元、流動資產淨增1,000千元及流動負債淨增1,000千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）		661,583				
收取利息		30,000			銀行存款利息收入	
收取股利		-				
支付利息		-				
業務活動之淨現金流入（流出）		691,583				
投資活動之現金流量		-209,992				
減少流動金融資產及短期貸墊款		-				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-				
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		-				
減少投資性不動產		-				
減少生物資產—非流動		-				
減少無形資產及其他資產		-				
收取利息		-				
收取股利		-				
其他投資活動之現金流入		-				
增加流動金融資產及短期貸墊款		-				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-				

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-203,392	增加房屋及建築設備37,938千元、機械及設備160,508千元、交通及運輸設備1,901千元及什項設備3,045千元。	
增加投資性不動產	-		
增加生物資產－非流動	-		
增加無形資產及其他資產	-6,600	增加無形資產6,600千元。	
其他投資活動之現金流出	-		
投資活動之淨現金流入（流出）	-209,992		
籌資活動之現金流量	-		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-		
增加長期負債	-		
增加基金、公積及填補短絀	-		
其他籌資活動之現金流入	-		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債	-		
減少長期負債	-		
減少基金及公積	-		
支付利息	-		
賸餘分配款	-		
其他籌資活動之現金流出	-		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-		
匯率變動影響數	-		
現金及約當現金之淨增（淨減）	481,591		
期初現金及約當現金	568,943		
期末現金及約當現金	1,050,534		

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 一、提撥約聘僱人員退休及離職準備金3,060千元。
- 二、支付約聘僱人員退休及離職準備金3,060千元。
- 三、總院或各分院撥入設備增撥基金數40,000千元。

備註：

- 一、報廢固定資產固定資產與累計折舊同額減少之金額10,414千元；房屋及建築118千元；機械及設備6,674千元；交通運輸設備335千元；什項設備3,287千元。
- 二、未分配賸餘撥充基金數384,360千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				4,162,191	
門診醫療收入	人次	815,200	3,100	2,527,115	
住院醫療收入	人日	210,270	9,200	1,934,486	
其他醫療收入	人日	105,000	286	30,000	
醫療折讓				-327,410	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-2,000	參酌103-105年度決算數均數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				4,162,191	

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	97,427	
其他補助收入	95,927	1.依改制協議書，人事費補助80,927千元。 2.衛生福利部補助教學醫院培訓畢業後醫事人員在職教育之教學成本15,000千元。
雜項業務收入	1,500	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入、醫護人員實務訓練費收入、實習代訓收入。
合 計	97,427	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金
業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
財務收入	30,000	
利息收入	30,000	公庫存款利息收入。
其他業務外收入	53,664	
資產使用及權利金收入	31,000	停車場收入、宿舍及會議室租借收入、提供場所供廠商經營餐飲、設置自動販賣機、提款機及太平間等各項服務收入。
違規罰款收入	500	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	2,164	隨受贈資產之折舊提列轉列收入數。
雜項收入	20,000	收回以前年度健保收入、其他雜項收入等。
合 計	83,664	

國立臺灣大學附設醫院

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				134,545
教學研究及訓輔成本				134,545
用人費用				69,200
正式員額薪資				17,037
聘僱及兼職人員薪資				-
超時工作報酬				332
獎金				49,135
退休及卹償金				1,074
福利費				1,622
服務費用				51,168
郵電費				4
旅運費				2,390
印刷裝訂與廣告費				123
修理保養及保固費				102
保險費				20
一般服務費				16,465
專業服務費				32,064
材料及用品費				14,072
用品消耗				14,072
租金與利息				105
機器租金				105
合 計				134,545

新竹分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		122,934			127,531
		122,934			127,531
		48,831			63,638
		15,979			15,592
		-			2
		651			272
		29,147			45,213
		1,113			956
		1,941			1,603
		59,099			48,572
		7			4
		2,401			1,445
		231			120
		315			158
		17			19
		19,848			18,234
		36,280			28,592
		14,829			15,190
		14,829			15,190
		175			131
		175			131
		122,934			127,531

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預算員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 17,037 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 328 千元及誤餐費 4 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 29,464 千元、服務及專勤獎勵金 16,894 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 2,777 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,074 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,318 千元；分攤員工眷屬保險費 264 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 4 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 36 千元。
服務費用	
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 4 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 2,390 千元，係醫護人員國內出差旅費 60 千元(含出席研討會及參加國內訓練)；本年度派員出國計畫所編列之國外旅費 2,311 千元(其中考察、訪問 700 千元；參加國際會議、談判 376 千元；進修、研究及實習 1,235 千元)；貨物運費 12 千元及其他旅運費 7 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列 123 千元，係圖書室裝訂期刊及各科教學報表、院務通訊、及研究報告印製等之印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋修護費 9 千元及機械及設備修護費用 93 千元，編列 102 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 20 千元，係實習學生參加團體意外傷害保險費。
一般服務費	依本年度實際需要編列 16,465 千元，包含佣金、匯費、經理費及手續費 1 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 30 人計 12,048 千元、各醫療科別研究助理 32 人計 4,416 千元，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 124 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 32,064 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用衛生福利部(PGY)計畫聘用住院醫師 22 人計 25,080 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 44 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 5,445 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 128 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 77 千元；及院內研究計畫所需之其他費用 1,334 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 14,072 千元，包含辦公用品 254 千元；報章什誌學術期刊 467 千元；研究計畫用化學藥劑與實驗用品 13,153 千元；各科醫事人員工作服 100 千元；其他各項雜支等費用 98 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務實際需要租用機械及設備編列 105 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				3,910,247
門診醫療成本	人次	815,200	2,751.86	2,243,316
用人費用				592,704
正式員額薪資				144,491
聘僱及兼職人員薪資				8,413
超時工作報酬				49,109
獎金				344,601
退休及卹償金				18,086
福利費				28,002
提繳費				2
服務費用				689,561
水電費				16,205
郵電費				3,525
旅運費				953
印刷裝訂與廣告費				3,954
修理保養及保固費				65,548
保險費				62
一般服務費				99,332
專業服務費				499,982
材料及用品費				859,781
使用材料費				1
用品消耗				16,397
商品及醫療用品				843,383
租金與利息				10,023
機器租金				6,500
交通及運輸設備租金				778
什項設備租金				2,745
折舊、折耗及攤銷				85,607
不動產、廠房及設備折舊				71,783
攤銷				13,824
稅捐與規費（強制費）				1,687

新竹分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
831,000	2,427.24	3,607,561	770,181	2,767.08	3,708,950
		2,017,040			2,131,155
		553,278			542,258
		136,587			132,228
		9,209			7,685
		56,574			40,532
		305,747			317,006
		18,198			16,634
		26,961			28,174
		2			1
		525,819			646,127
		17,520			15,683
		3,827			3,759
		326			977
		5,763			4,583
		35,997			63,887
		133			54
		60,359			102,761
		401,894			454,423
		832,184			844,498
		-			-
		15,279			15,215
		816,905			829,283
		21,923			9,544
		19,718			6,158
		686			727
		1,519			2,659
		78,370			83,602
		70,437			70,682
		7,933			12,919
		1,626			1,582

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
消費與行為稅				1,207
規費				480
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費				3,420
會費				3,420
短絀、賠償與保險給付				533
各項短絀				533
小計				2,243,316
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				2,243,316
住院醫療成本	人日	210,270	7,741.84	1,627,877
用人費用				514,371
正式員額薪資				143,162
聘僱及兼職人員薪資				11,051
超時工作報酬				30,063
獎金				295,316
退休及卹償金				13,746
福利費				21,031
提繳費				2
服務費用				388,593
水電費				24,384
郵電費				365
旅運費				121
印刷裝訂與廣告費				1,472
修理保養及保固費				40,229
一般服務費				75,140
專業服務費				246,882
材料及用品費				597,254
用品消耗				7,247
商品及醫療用品				590,007

新竹分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
232,600	6,665.95	1,139	198,980	7,743.38	1,128
		487			455
		3,307			3,241
		3,307			3,241
		533			301
		533			301
		2,017,040			2,131,155
		-			-
		2,017,040			2,131,155
		1,550,500			1,540,777
		461,286			469,209
		128,574			131,014
		17,195			10,113
		17,767			24,792
		262,463			269,545
		14,059			12,816
		21,226			20,929
		2			1
		405,866			422,695
		27,046			23,625
		322			33
		123			284
		2,320			1,363
		21,943			29,374
		65,217			72,030
		288,895			295,987
		573,544			529,308
		11,602			7,305
		561,942			522,003

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
租金與利息				18,895
機器租金				18,886
交通及運輸設備租金				9
折舊、折耗及攤銷				105,769
不動產、廠房及設備折舊				105,769
稅捐與規費（強制費）				1,324
消費與行為稅				1,159
規費				165
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				875
與交流活動費				
會費				875
短絀、賠償與保險給付				796
各項短絀				796
小計				1,627,877
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				1,627,877
其他醫療成本	人日	105,000	371.94	39,054
用人費用				8,717
正式員額薪資				2,446
超時工作報酬				103
獎金				5,480
退休及卹償金				219
福利費				469
服務費用				14,943
水電費				1,298
旅運費				30
印刷裝訂與廣告費				33
修理保養及保固費				638
保險費				8
一般服務費				7,560

新竹分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
105,000	381.15	26,363	91,737	403.52	17,907
		26,230			17,899
		133			8
		79,380			98,849
		79,380			98,849
		1,212			1,239
		1,025			1,083
		187			156
		918			825
		918			825
		1,931			744
		1,931			744
		1,550,500			1,540,777
		-			-
		1,550,500			1,540,777
		40,021			37,018
		10,164			7,922
		5,100			2,238
		77			85
		4,231			4,958
		227			195
		529			446
		13,032			11,677
		1,298			1,260
		30			-
		80			30
		960			646
		8			-
		6,120			6,169

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
專業服務費				5,376
材料及用品費				13,222
用品消耗				13,222
折舊、折耗及攤銷				2,134
不動產、廠房及設備折舊				2,134
稅捐與規費（強制費）				38
消費與行為稅				38
合計				3,910,247

明細表

單位：新臺幣千元

5-35

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 142,217 千元；工員工資 2,274 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 593 千元，約僱職員薪金 1,180 千元，兼職人員酬金 6,640 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 8,175 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 40,566 千元及誤餐費 368 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 237,756 千元、服務及專勤獎勵金 61,915 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 44,930 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 17,566 千元、工員退休及離職金 520 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 16,249 千元；分攤員工眷屬保險費 3,254 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 315 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 8,184 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 2 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摶節原則編列 16,205 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摶節原則編列 3,525 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 953 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 150 千元；貨物運費 803 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	依本年度業務需要編列 3,954 千元，包含以落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單、門診時間表、電腦藥袋印製等印刷及裝訂費 3,629 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 325 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之修護費用編列 65,548 千元，包含一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用 65,244 千元，宿舍修護費 304 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 62 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 99,332 千元，包含病患以信用卡結帳本院繳納之銀行手續費 94 千元；院區清潔、洗衣被服、廢棄物廢水處理等勞務承攬外包費用，預計 40 人，金額 46,184 千元；義(志)工服務費 4,186 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 77 人計 48,868 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 154 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 499,982 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約主治醫師 105 人計 237,600 千元、契約護理人員 233 人計 137,916 千元、契約醫技人員 168 人計 114,096 千元，共 506 人計 489,612 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 1,012 千元；工程及管理諮詢服務費 1,100 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 59 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 6,166 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 3,043 千元；其他費用 2 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度業務實際需要編列燃料 1 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 16,397 千元，包含辦公用品 9,136 千元；報章什誌 92 千元；門診醫護、技術及服務人員工作服 700 千元；其他各項雜支等費用 6,469 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 843,383 千元，包含衛材 213,952 千元、藥品 619,071 千元及血液 10,360 千元。
租金與利息	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
機器租金	依本年度業務實際需要租用電腦主機、周邊設備及支付電腦硬、軟體使用費編列 388 千元；及門診醫療儀器設備租金編列 6,112 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 314 千元；及租用通訊設備費 464 千元。
什項設備租金	本年度因業務需要租用影印機等設備 2,745 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 13,725 千元、機械及設備折舊 54,156 千元、交通及運輸設備折舊 852 千元、什項設備折舊 2,545 千元、租賃資產及租賃權益改良折舊 505 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 13,824 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 1,207 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 480 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體常年會費 261 千元；醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 3,159 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 533 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 140,904 千元；工員工資 2,258 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 9,871 千元，約僱職員薪金 1,180 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 5,325 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 24,414 千元及誤餐費 324 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 201,864 千元、服務及專勤獎勵金 63,637 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 29,815 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 13,178 千元、工員退休及離職金 568 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 12,554 千元；分攤員工眷屬保險費 2,514 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 110 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 5,853 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 2 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要本撙節原則編列 24,384 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本撙節原則編列 365 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 121 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 50 千元；貨物運費 71 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 1,202 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 270 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療服務環境所需之修護費用編列 40,229 千元，包含一般房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 40,090 千元，宿舍修護費 139 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 75,140 千元，包含病患以信用卡結帳本院繳納之銀行手續費 1 千元；院區清潔、洗衣被服、病患服務員之照護、廢棄物廢水處理等勞務承攬之外包費，預計人數 159 人，金額 38,816 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 32 人計 36,323 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 64 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 246,882 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用契約護理人員 432 人計 245,688 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 864 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 153 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 1,041 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 7,247 千元，包含辦公用品 4,350 千元；住院醫護、技術及服務人員工作服 1,400 千元；其他各項清潔用品等雜支費用 1,497 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 590,007 千元，包含衛材 298,182 千元、藥品 262,822 千元及血液 29,003 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務實際需要編列電腦硬、軟體租金及使用費 106 千元，租用住院醫療儀器設備租金 18,780 千元。
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 9 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 25,578 千元、機械及設備折舊 77,379 千元、交通及運輸設備折舊 452 千元、什項設備折舊 2,360 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 1,159 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 165 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	醫護技術人員參加公會常年會費 875 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 796 千元。
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 2,446 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 103 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 4,529 千元、服務及專勤獎勵金 384 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 567 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 219 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 259 千元；分攤員工眷屬保險費 52 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 6 千元；婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 152 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 1,298 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 30 千元，係醫護人員國內出差旅費。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策編列 33 千元，係營養膳食菜單之印製等經費。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、機械及什項設備等修護費用，編列 638 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 8 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
一般服務費	依本年度實際需要編列 7,560 千元，係應業務實際需要，以作業基金遴用供膳行政人員 18 人計 7,560 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 36 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 5,376 千元，係為應業務實際需要，以作業基金遴用契約醫技人員 7 人計 5,376 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 14 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 13,222 千元，包含辦公用品 144 千元；營養師、廚房人員工作服 100 千元；用膳病人膳食材料 12,443 千元；其他各項雜支等費用 535 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,681 千元、機械及設備折舊 146 千元、交通及運輸設備折舊 176 千元、什項設備折舊 131 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 38 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

其他業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
904	1,250	其他業務成本	954
904	1,250	雜項業務成本	954
663	976	服務費用	702
2	7	旅運費	6
144	232	印刷裝訂與廣告費	151
1	-	一般服務費	-
515	737	專業服務費	545
240	274	材料及用品費	252
240	274	用品消耗	252
904	1,250	合 計	954

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
旅運費	依本年度業務需要編列 6 千元，其中含醫護人員國內出差旅費 6 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要及落實節能減碳政策編列印刷及裝訂費 151 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 545 千元，包含為應業務實際需要，編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 543 千元；其他各項專業服務費 2 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 252 千元，係辦公用品 37 千元；其他各項雜支等費用 215 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
113,173	128,312	管理及總務費用	119,164
113,173	128,312	管理費用及總務費用	119,164
55,486	67,391	用人費用	59,538
20,907	25,623	正式員額薪資	22,604
363	363	聘僱及兼職人員薪資	398
879	2,031	超時工作報酬	1,093
25,564	33,933	獎金	27,926
2,302	1,960	退休及卹償金	1,753
5,469	3,480	福利費	5,763
1	1	提繳費	1
41,617	43,080	服務費用	47,716
341	382	水電費	351
170	340	郵電費	27
165	90	旅運費	132
1,138	2,126	印刷裝訂與廣告費	1,280
1,099	1,360	修理保養及保固費	1,040
120	8	保險費	110
37,277	38,137	一般服務費	44,075
922	251	專業服務費	315
386	386	公共關係費	386
2,381	3,033	材料及用品費	1,514
391	575	使用材料費	391
1,990	2,458	用品消耗	1,123
-	830	租金與利息	2
-	18	交通及運輸設備租金	2
-	812	什項設備租金	-
13,502	13,710	折舊、折耗及攤銷	10,126
13,502	13,710	不動產、廠房及設備折舊	10,126
186	268	稅捐與規費（強制費）	268
110	181	消費與行為稅	181
76	87	規費	87
113,173	128,312	合 計	119,164

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 14,903 千元；工員工資 7,701 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列約僱職員薪金 398 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 1,069 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 20 千元及誤餐費 4 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 13,393 千元、服務及專勤獎勵金 7,170 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 7,363 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,024 千元；工員退休及離職金 729 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 2,893 千元；分攤員工眷屬保險 579 千元；辦理員工健檢、傷病醫藥補助等之傷病醫藥費 948 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費 1,343 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 1 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列 351 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要及落實節能減碳政策並本摺節原則編列 27 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列 132 千元，係各級人員因業務需要之差旅費 90 千元；貨物運費 42 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 1,280 千元，包含以落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 361 千元；公開甄選職員之廣告費 19 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 900 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之修護費用編列 1,040 千元，包含一般房屋、電腦設備、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用 1,038 千元，宿舍修護費 2 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 110 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 44,075 千元，包含匯費及手續費 9 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 135 人計 43,080 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 270 千元；辦理編製內員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 986 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 315 千元，係履約爭議、契約審議等律師公費 155 千元；工程及管理諮詢服務費 100 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 60 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本摺節原則編列 386 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列燃料費 391 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 1,123 千元，包含辦公用品 606 千元；行政人員服裝費 100 千元；其他各項雜支 417 千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	本年度辦理各項業務活動之車輛租金 2 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 1,575 千元、機械及設備折舊 6,968 千元、交通及運輸設備折舊 1,338 千元、什項設備折舊 245 千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 51 千元及車輛使用牌照稅 130 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 7 千元及汽車燃料使用費 80 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,145	17,000	其他業務外費用	17,000
22,145	17,000	雜項費用	17,000
8,458	11,316	服務費用	12,731
225	232	水電費	231
6	-	旅運費	-
194	200	印刷裝訂與廣告費	1,708
359	912	修理保養及保固費	47
7,500	9,972	一般服務費	10,720
174	-	專業服務費	25
298	131	材料及用品費	231
298	131	用品消耗	231
3,424	2,508	租金與利息	398
2,210	1,500	地租及水租	370
1,213	1,000	房租	20
-	8	機器租金	8
148	200	稅捐與規費（強制費）	100
148	200	房屋稅	100
360	50	短絀、賠償與保險給付	40
360	50	賠償給付	40
9,457	2,795	其他	3,500
9,457	2,795	其他費用	3,500
22,145	17,000	合 計	17,000

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，本摺節原則編列停車場電費 231 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度業務實際需要及落實節能減碳政策，編列印刷停車場汽車繳費收據等相關經費 1,708 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善停車場等業務所需之房屋、電腦設備、電子收費系統設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 47 千元。
一般服務費	為應本年度業務實際需要以作業基金遴用停車場收費及警衛等行政人員 29 人計 10,720 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 58 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 25 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 231 千元，其中含汽車收費及警衛工作服 100 千元及其他各項雜支等費用 131 千元。
租金與利息	
地租及水租	依本年度業務量需要編列一般土地租金 370 千元。
房租	依本年度業務量需要編列宿舍租金 20 千元。
機器租金	依本年度業務量需要編列機械設備租金 8 千元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	預計全年度依法繳交停車場等房屋稅 100 千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	依本年度業務需要編列醫療爭議意外事件處理費 40 千元。
其他	
其他費用	依本年度業務需要編列以前年度整理支出 3,350 千元及各項雜支 150 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	合計	說明
	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	小計			
一、一般建築及設備計畫	37,938	160,508	1,901	3,045	203,392		203,392	經費悉由本院營運資金支應。
一次性項目	37,938	160,508	1,901	3,045	203,392		203,392	
合 計	37,938	160,508	1,901	3,045	203,392		203,392	

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	203,392	-	-	-
一次性項目	203,392	-	-	-
合 計	203,392	-	-	-

新竹分院作業基金
擴充資金來源明細表

107年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
203,392	100.00	-	-	-	-	203,392	100.00
203,392	100.00	-	-	-	-	203,392	100.00
203,392	100.00	-	-	-	-	203,392	100.00

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					外 借 金
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
一、一般建築及設備計畫	203,392	203,392	-	-	-	-
一次性項目	203,392	203,392	-	-	-	-
合 計	203,392	203,392	-	-	-	-

新竹分院作業基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					203,392	100.00	203,392	100.00
	107/01 ~ 107/12				203,392	100.00	203,392	100.00
					203,392	100.00	203,392	100.00

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	其他	合計
	房屋及建築	機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備	租賃權 改良			
前年度決算資產原值	983,198	1,404,344	31,004	56,163	4,791			2,479,500
上年度預計增減資產原值	95,498	316,392	3,430	17,765				433,085
本年度預計增減資產原值	37,820	193,834	1,566	- 242				232,978
資產重估增值額	-	-	-	-				-
本年度(12月底)止資產 總額	1,116,516	1,914,570	36,000	73,686	4,791			3,145,563
本年度應提折舊額	42,559	138,649	2,818	5,281	505			189,812
教學成本	-	-	-	-	-			-
醫療成本	40,984	131,681	1,480	5,036	505			179,686
管理及總務費用	1,575	6,968	1,338	245	-			10,126

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	10,414	10,414	-	-	-	-
房屋及建築	118	118	-	-	-	-
機械及設備	6,674	6,674	-	-	-	-
交通及運輸設備	335	335	-	-	-	-
什項設備	3,287	3,287	-	-	-	-
合 計	10,414	10,414	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額		3,286,916			
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充		384,360			
以代管國有財產撥充		-			
國庫增撥數					
其他		40,000		總院或各分院撥入設備增撥	基金數
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他					
期末基金數額		3,711,276			

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
5,407,093	資 產	5,804,565	5,604,357	200,208
1,307,582	流動資產	1,475,437	1,321,585	153,852
596,545	現金	1,050,534	568,943	481,591
523,953	應收款項	236,819	564,558	- 327,739
63,971	存貨	64,971	64,971	-
113,701	預付款項	113,701	113,701	-
9,412	短期貸墊款	9,412	9,412	-
2,611,001	投資、長期應收款 、貸墊款及準備金	2,611,001	2,611,001	-
2,600,000	非流動金融資產	2,600,000	2,600,000	-
11,001	準備金	11,001	11,001	-
1,321,468	不動產、廠房及設備	1,676,944	1,623,364	53,580
726,784	房屋及建築	790,207	794,828	- 4,621
494,553	機械及設備	774,726	712,867	61,859
7,219	交通及運輸設備	8,828	9,745	- 917
18,497	什項設備	29,776	32,012	- 2,236
3,593	租賃權益改良	2,585	3,090	- 505
70,822	購建中固定資產	70,822	70,822	-
51,237	無形資產	40,011	47,235	- 7,224
51,237	無形資產	40,011	47,235	- 7,224
115,804	其他資產	1,172	1,172	-
115,804	什項資產	1,172	1,172	-
5,407,093	合 計	5,804,565	5,604,357	200,208
985,410	負 債	980,241	981,405	- 1,164
797,524	流動負債	902,798	901,798	1,000
791,787	應付款項	901,665	900,665	1,000
5,736	預收款項	1,133	1,133	-
187,887	其他負債	77,443	79,607	- 2,164
-	遞延負債	4,190	6,354	- 2,164
187,887	什項負債	73,253	73,253	-
4,421,682	淨 值	4,824,324	4,622,952	201,372
3,083,520	基金	3,711,276	3,286,916	424,360
3,083,520	基 金	3,711,276	3,286,916	424,360
790,406	公積	786,491	786,491	-
76,250	資本公積	72,335	72,335	-
714,156	特別公積	714,156	714,156	-
547,756	累積餘絀 (-)	326,557	549,545	- 222,988
547,756	累積賸餘	326,557	549,545	- 222,988
5,407,093	合 計	5,804,565	5,604,357	200,208

備註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 8,838 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 8,838 千元。

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	815,200	2,751.86	2,243,316	
住院病患醫療	人 日	210,270	7,741.84	1,627,877	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	831,000	2,427.24	2,017,040	
住院病患醫療	人 日	232,600	6,665.95	1,550,500	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	770,181	2,767.08	2,131,155	
住院病患醫療	人 日	198,980	7,743.38	1,540,777	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	768,304	2,504.56	1,924,267	
住院病患醫療	人 日	205,380	7,189.93	1,476,667	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	765,137	2,337.65	1,788,625	
住院病患醫療	人 日	201,472	6,261.36	1,261,488	

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」493人，業依行政院核定數查填，與106年度預算案498人相較，計減少工友5人。 二、支兼職酬金之兼任人員計60名。
專任人員	493	-	493	
職員	436	-	436	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	3	-	3	
工友	21	-	21	
駕駛	2	-	2	
聘用	24	-	24	
約僱	7	-	7	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	60	-	60	
資本支出部分：	-	-	-	
總 計	553	-	553	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。
- 二、計時與計件人員酬金107年編列行政人員321人、研究助理32人，總計353人。
- 三、專技人員酬金107年編列契約主治醫師105人、契約護理人員665人、契約醫技人員175人、衛生福利部(PGY)計畫聘用住院醫師22人，總計967人。
- 四、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房清潔、洗衣被服、病房服務員之照護、廢棄物廢水處理等業務承攬，預計199人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金						
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分：	329,740	13,222	80,700	42,452		43,000		487,006		150,000
教學成本	17,037	-	332	1,555		1,222		29,464		16,894
教學研究及訓輔成本	17,037	-	332	1,555		1,222		29,464		16,894
正式人員	17,037	-	332	1,555		1,222		29,464		16,894
職員	17,037	-	332	1,555		1,222		29,464		16,894
醫療成本	290,099	12,824	79,275	37,444		37,868		444,149		125,936
門診醫療成本	144,491	1,773	49,109	20,638		24,292		237,756		61,915
正式人員	144,491	-	49,109	20,213		24,292		237,079		61,915
職員	142,217	-	48,879	19,654		23,330		236,574		61,512
工員	2,274	-	230	559		962		505		403
聘僱人員	-	1,773	-	425		-		677		-
聘用		593	-	124		-		153		-
約僱		1,180	-	301		-		524		-
兼任人員	-	-	-	-		-		-		-
住院醫療成本	143,162	11,051	30,063	16,489		13,326		201,864		63,637
正式人員	143,162	-	30,063	14,524		13,326		193,572		53,557
職員	140,904	-	29,803	14,162		12,569		193,117		52,732
工員	2,258	-	260	362		757		455		825
聘僱人員	-	11,051	-	1,965		-		8,292		10,080
聘用	-	9,871	-	1,851		-		7,981		10,080
約僱	-	1,180	-	114		-		311		-
其他醫療成本	2,446	-	103	317		250		4,529		384
正式人員	2,446	-	103	317		250		4,529		384
職員	2,446		103	317		250		4,529		384

新竹分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 藥費	醫費 其他				
34,878	-	-	39,936	1,383	15,568	5	1,237,890	6,640	1,244,530
1,074	-	-	1,582	4	36	-	69,200	-	69,200
1,074	-	-	1,582	4	36	-	69,200	-	69,200
1,074	-	-	1,582	4	36	-	69,200	-	69,200
1,074	-	-	1,582	4	36	-	69,200	-	69,200
32,051	-	-	34,882	431	14,189	4	1,109,152	6,640	1,115,792
18,086	-	-	19,503	315	8,184	2	586,064	6,640	592,704
17,835	-	-	18,945	315	8,068	2	582,264	-	582,264
17,316	-	-	18,422	315	7,366	1	575,586	-	575,586
519	-	-	523	-	702	1	6,678	-	6,678
251	-	-	558	-	116	-	3,800	-	3,800
33	-	-	203	-	26	-	1,132	-	1,132
218	-	-	355	-	90	-	2,668	-	2,668
-	-	-	-	-	-	-	-	6,640	6,640
13,746	-	-	15,068	110	5,853	2	514,371	-	514,371
11,785	-	-	13,206	110	5,405	2	478,712	-	478,712
11,254	-	-	12,783	110	5,072	1	472,507	-	472,507
531	-	-	423	-	333	1	6,205	-	6,205
1,961	-	-	1,862	-	448	-	35,659	-	35,659
1,830	-	-	1,728	-	400	-	33,741	-	33,741
131	-	-	134	-	48	-	1,918	-	1,918
219	-	-	311	6	152	-	8,717	-	8,717
219	-	-	311	6	152	-	8,717	-	8,717
219	-	-	311	6	152	-	8,717	-	8,717

用人費用

中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金						
				年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
管 理 及 總 務 費 用	22,604	398	1,093	3,453		3,910		13,393		7,170
管 理 費 用 及 總 務 費 用	22,604	398	1,093	3,453		3,910		13,393		7,170
正 式 人 員	22,604	-	1,093	3,413		3,910		13,329		7,170
職 員	14,903	-	696	2,793		3,019		12,685		6,348
工 員	7,701	-	397	620		891		644		822
聘 僱 人 員	-	398	-	40		-		64		-
約 僱	-	398	-	40		-		64		-
合 計	329,740	13,222	80,700	42,452		43,000		487,006		150,000

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委及專技人員酬金765,756千元。
- 二、為應業務需要辦理辦公房舍及院區清潔、病歷檢體及藥品傳送、病房清潔、洗衣被服、病
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務人員
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所屬績效獎勵金發放人數為1,813人、金額487,006千元，其他獎金493人、金額150,000千元。

新竹分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病藥費	其他				
1,753	-	-	3,472	948	1,343	1	59,538	-	59,538
1,753	-	-	3,472	948	1,343	1	59,538	-	59,538
1,717	-	-	3,413	948	1,333	1	58,931	-	58,931
1,091	-	-	2,365	948	681	-	45,529	-	45,529
626	-	-	1,048	-	652	1	13,402	-	13,402
36	-	-	59	-	10	-	607	-	607
36	-	-	59	-	10	-	607	-	607
34,878	-	-	39,936	1,383	15,568	5	1,237,890	6,640	1,244,530

聘專業機構或特約醫事人員。107年度預算編列計時與計件人員酬金163,015千元

房服務員之照護、廢棄物廢水處理等業務承攬，預計199人，計85,000千元。

考績法」預計發放人數皆為493人，金額分別為42,452千元及43,000千元。

國立大學校院附設醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中預估

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本
							合 計
	1,138,514			1,140,950		用人費用	1,244,530
	301,979			311,863		正式員額薪資	329,740
	18,163			26,767		聘僱及兼職人員薪資	19,862
	66,559			77,100		超時工作報酬	80,700
	662,286			635,521		獎金	722,458
	32,903			35,557		退休及卹償金	34,878
	56,621			54,137		福利費	56,887
	3			5		提繳費	5
	1,179,809			1,059,188		服務費用	1,205,414
	41,133			46,478		水電費	42,469
	3,966			4,496		郵電費	3,921
	2,879			2,977		旅運費	3,632
	7,572			10,952		印刷裝訂與廣告費	8,721
	95,521			61,487		修理保養及保固費	107,604
	193			166		保險費	200
	243,974			199,653		一般服務費	253,292
	784,186			732,593		專業服務費	785,189
	386			386		公共關係費	386
	1,407,305			1,438,678		材料及用品費	1,486,326
	391			575		使用材料費	392
	55,627			59,256		用品消耗	52,544
	1,351,286			1,378,847		商品及醫療用品	1,433,390
	31,006			51,799		租金與利息	29,423
	2,210			1,500		地租及水租	370
	1,213			1,000		房租	20
	24,188			46,131		機器租金	25,499
	736			837		交通及運輸設備租金	789
	2,659			2,331		什項設備租金	2,745

新竹分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
69,200	1,115,792	-	59,538	-
17,037	290,099	-	22,604	-
-	19,464	-	398	-
332	79,275	-	1,093	-
49,135	645,397	-	27,926	-
1,074	32,051	-	1,753	-
1,622	49,502	-	5,763	-
-	4	-	1	-
51,168	1,093,097	702	47,716	12,731
-	41,887	-	351	231
4	3,890	-	27	-
2,390	1,104	6	132	-
123	5,459	151	1,280	1,708
102	106,415	-	1,040	47
20	70	-	110	-
16,465	182,032	-	44,075	10,720
32,064	752,240	545	315	25
-	-	-	386	-
14,072	1,470,257	252	1,514	231
-	1	-	391	-
14,072	36,866	252	1,123	231
-	1,433,390	-	-	-
105	28,918	-	2	398
-	-	-	-	370
-	-	-	-	20
105	25,386	-	-	8
-	787	-	2	-
-	2,745	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	本
							合 計
	197,948			173,558		折舊、折耗及攤銷	203,636
	185,029			165,625		不動產、廠房及設備折舊	189,812
	12,919			7,933		攤銷	13,824
	3,191			3,350		稅捐與規費（強制費）	3,417
	148			200		房屋稅	100
	2,357			2,389		消費與行為稅	2,585
	687			761		規費	732
	4,066			4,225		會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	4,295
	4,066			4,225		會費	4,295
	1,405			2,514		短絀、賠償與保險給付	1,369
	1,045			2,464		各項短絀	1,329
	360			50		賠償給付	40
	9,457			2,795		其他	3,500
	9,457			2,795		其他費用	3,500
	3,972,702			3,877,057		總計	4,181,910

新竹分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
-	193,510	-	10,126	-
-	179,686	-	10,126	-
-	13,824	-	-	-
-	3,049	-	268	100
-	-	-	-	100
-	2,404	-	181	-
-	645	-	87	-
-	4,295	-	-	-
-	4,295	-	-	-
-	1,329	-	-	40
-	1,329	-	-	-
-	-	-	-	40
-	-	-	-	3,500
-	-	-	-	3,500
134,545	3,910,247	954	119,164	17,000

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院新竹分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	

國立臺灣大學附設醫院
竹東分院作業基金

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 107 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1 ~6-10
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	6-11~6-13
2. 餘絀撥補預計表	6-14~6-14
3. 現金流量預計表及補充說明	6-15~6-17
三、明細表	
1. 醫療收入明細表	6-19~6-19
2. 其他業務收入明細表	6-20~6-20
3. 業務外收入明細表	6-21~6-21
4. 教學成本明細表及說明	6-22~6-25
5. 醫療成本明細表及說明	6-26~6-37
6. 其他業務成本明細表及說明	6-38~6-39
7. 管理及總務費用明細表及說明	6-40~6-43
8. 業務外費用明細表及說明	6-44~6-45
9. 固定資產建設改良擴充明細表	6-46~6-46
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-48~6-49
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-50~6-51
12. 資產折舊明細表	6-52~6-52
13. 資產報廢明細表	6-53~6-53
14. 基金數額增減明細表	6-54~6-54
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	6-55~6-57
2. 5年來主要營運項目分析表	6-58~6-58
3. 員工人數彙計表	6-59~6-59
4. 用人費用彙計表	6-60~6-61
5. 各項費用彙計表	6-62~6-65
五、附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	6-67~6-67

一、業務計畫及預算說明

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為應竹東地區民眾醫療需求，特於民國 82 年依預算法規定設置本基金。本院前身為衛生福利部竹東醫院，依行政院 100 年 1 月 14 日院臺衛字第 1000091201 號函於 100 年 7 月 1 日改制為國立臺灣大學醫學院附設醫院竹東分院，以「新竹縣民眾身心健康守護者」為設立宗旨。原係以內部作業單位方式併入「國立臺灣大學附設醫院作業基金」，並自 101 年度起循預算程序設置及編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算編列資訊。

二、組織概況：

(一)依據國立臺灣大學醫學院附設醫院竹東分院組織規程，置院長 1 人，綜理院務，由總院院長商同醫學院院長提請校長聘請醫學院副教授(或臨床副教授)以上教師兼任；得置副院長 1 至 2 人，襄理院務，由分院院長商同總院院長、醫學院院長提請校長聘請醫學院或相關學院助理教授(或臨床助理教授)以上教師兼任或由相當級別之醫事人員兼任。

(二)分院視業務需要得設各部及室，其下得分設科、組。分院醫療、醫事及護理部門計 3 部，管理及總務部門計 5 室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數為 6 億 1,141 萬 2 千元，較預算數 5 億 0,491 萬 2 千元增加 1 億 0,650 萬元，約 21.09%，主要係門診病患醫療服務量及平均每人次收入超出預期，致實際數高於預算數。

(二)業務成本與費用：決算數為 6 億 2,868 萬 1 千元，較預算數 5 億 3,296 萬 6 千元增加 9,571 萬 5 千元，約 17.96%，主要係維持醫療服務品質增加醫護等人力成本所致。

(三)業務外收入：決算數為 2,063 萬 2 千元，較預算數 860 萬元增加 1,203 萬 2 千元，約 139.90%，主要係轉銷醫療折讓及調整以前年度收支所致。

(四)業務外費用：決算數為 1,959 萬 7 千元，較預算數 263 萬元增加 1,696 萬 7

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

千元，約 645.12%，主要係調整以前年度收支所致。

(五)收支餘絀：決算數為短絀 1,623 萬 4 千元，較預算短絀數 2,208 萬 4 千元，減少 585 萬元，約 26.49%，主要係提升醫療服務項目增加收入所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數為 2,192 萬 2 千元，可用預算數為 1 億 1,131 萬 8 千元，執行率為 19.69%，主要係本院為提升醫療品質，重新調整原先規劃施作之工程項目，惟調整後之 7 樓病房整修、血液透析室擴充整建工程及宿舍防漏工程因須審慎規劃設計後再發包，致實際辦理情形未達預計進度。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 2 億 7,687 萬元，實際業務收入 2 億 9,740 萬 8 千元，較預計數增加 2,053 萬 8 千元，增加 7.42%，主要係門診病患醫療服務量及平均每人次收入超出預期，致實際數高於預算數。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 1,111 萬 2 千元，實際業務成本與費用 3 億 2,358 萬 5 千元，較預計數增加 1,247 萬 3 千元，增加 4.01%，主要係醫療收入增加，醫療用品等成本增加，致實際數高於預算數。

(三)業務外收入：預計業務外收入 636 萬 6 千元，實際業務外收入 462 萬 4 千元，較預計數減少 174 萬 2 千元，減少 27.36%，主要係場地租借收入減少，致實際數低於預算數。

(四)業務外費用：預計業務外費用 128 萬 4 千元，實際業務外費用 87 萬 1 千元，較預計數減少 41 萬 3 千元，減少 32.13%，主要係調整以前年度收支減少，致實際數低於預算數。

(五)收支短絀：預計短絀 2,916 萬元，實際短絀 2,242 萬 4 千元，較預計數減少 673 萬 6 千元，減少 23.10%，主要係門診病患醫療服務量及平均每人次收入超出預期，致實際短絀較預算數低。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 2,943 萬 3 千元，實際數 214 萬 7 千元，執行率 7.30%，主要係所購置之設備多屬精密儀器，須較長時間檢視規格，以符合醫療服務所需，致採購流程較預計進度落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 延攬人才及師資，強化各項訓練計畫，辦理人員教育訓練提昇同仁素質，並提供學生實習、見習及醫師、醫事人員訓練，預計本年度培育人數預估約 20

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

人。並積極爭取提供訓練醫師之軟硬體設備，俾能使內科、外科、骨科及精神科成為專科醫師之訓練合格醫院。

2. 建立數位學習平台，加強知識管理系統，集合院內各類數位學習課程，發展多元學習環境。

(二)研究目標：

1. 藉由電子圖書館及網路知識平台，鼓勵全院同仁積極從事研究，發表學術論文於知名期刊，使醫療知識不斷更新，並與國際接軌。
2. 107 年度研究計畫預算編列 300 萬元，同上年度預算數。預計研究計畫 10 案，論文研究發表 8 篇，今後將同步提昇計畫的質與量，進一步申請國家型研究計畫。

(三)醫療服務目標：

1. 強化行政管理，改善內部流程，以加強為民服務。
 2. 建全醫師及各科別陣容，以加強醫療服務品質。
 3. 持續擴充與汰舊換新醫療設備。
 4. 持續整合當地醫療網絡，配合醫療網計畫，協調地區醫院醫療服務，支援當地衛生、推展衛生保健政策，進而提升醫療品質，營造社區健康。
 5. 聘請醫療專家指導、支援，整合醫療、教學及研究發展，邁向區域級水準地區醫院之目標。
 6. 本年度門診醫療 13 萬 5,705 人次，住院醫療 9 萬 5,439 人日，與上年度門診醫療 12 萬 4,491 人次，住院醫療 9 萬 0,501 人日相較，門診部分主係門診醫療服務項目增加所致；住院部分係參酌歷年實際服務量等因素審慎概估。
- 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算總數為 2,485 萬元。

1. 專案計畫部分：0 元。
2. 一般建築及設備計畫部分：2,485 萬元。
 - (1) 一次性項目：2,485 萬元。

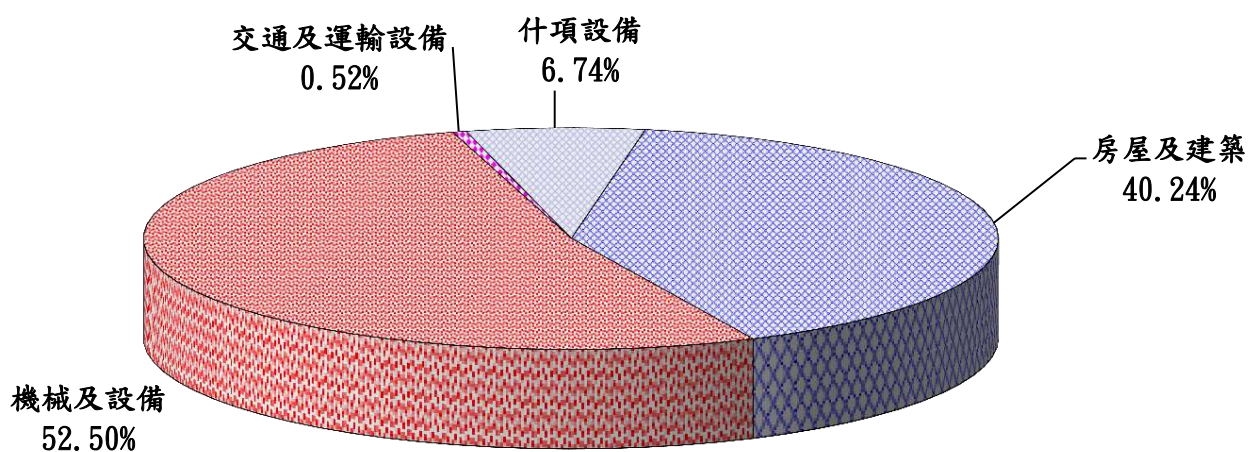
(二) 資金來源：2,485 萬元。

1. 專案計畫部分：0 元。
2. 一般建築及設備計畫部分：2,485 萬元。
 - (1) 營運資金：2,485 萬元。

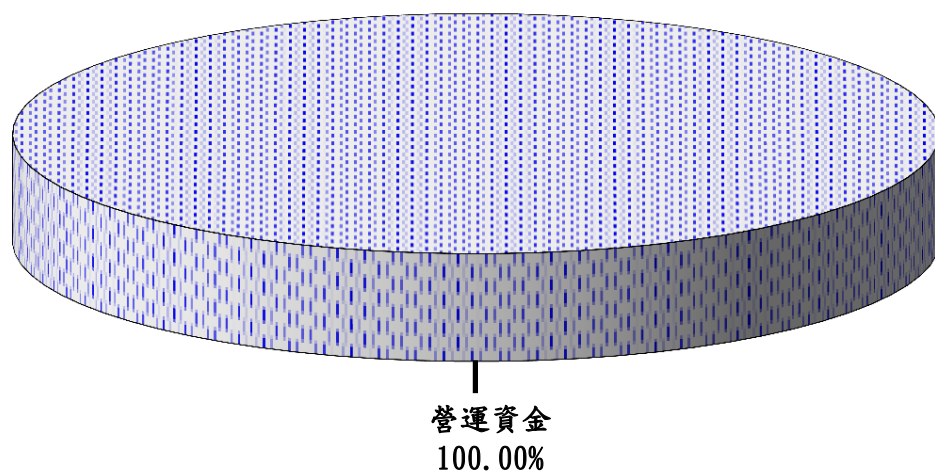
(三) 107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107 年度 預算	資金來源	107 年度 預算
不動產、廠房及設備	24,850	營運資金	24,850
房屋及建築	10,000		
機械及設備	13,046		
交通及運輸設備	128		
什項設備	1,676		
合 計	24,850	合 計	24,850

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 2,485 萬元，均係一次性項目，明細如次：

1. 房屋及建築 1,000 萬元，主要係急診室空間整建工程。
2. 機械及設備 1,304 萬 6 千元，主要係增購或汰換醫療用儀器設備。
3. 交通及運輸設備 12 萬 8 千元，主要係增購病房監視系統設備。
4. 什項設備 167 萬 6 千元，主要係護理部及動力中心相關設備之增購或汰舊換新。

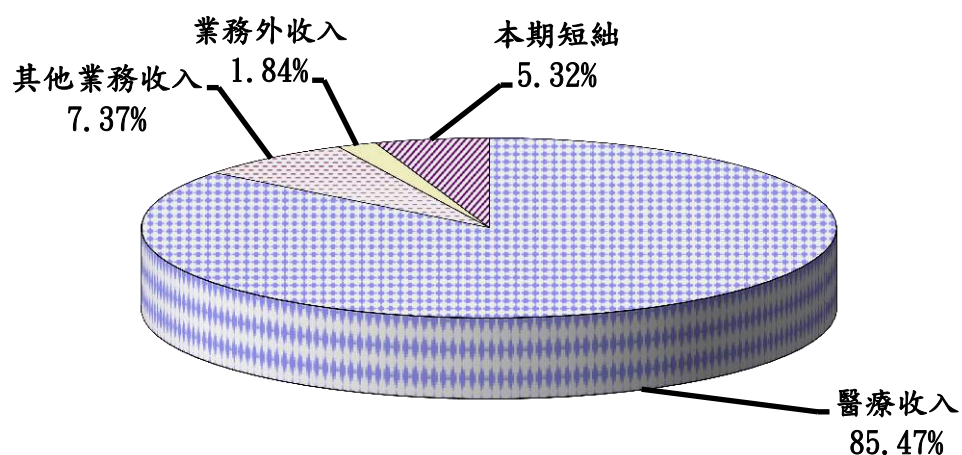
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

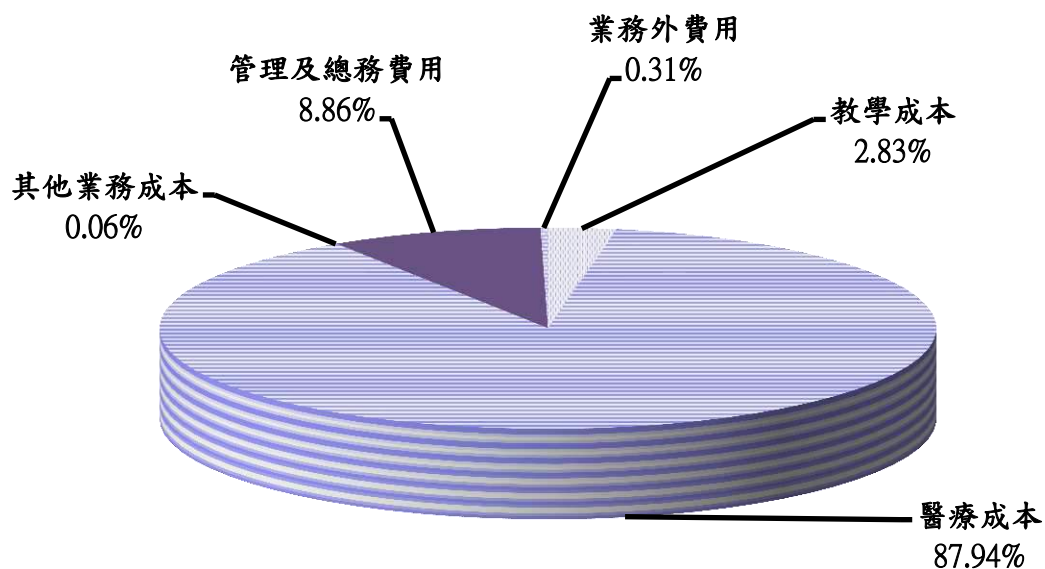
- (一)業務收入 6 億 2,457 萬 9 千元，主要係門診醫療及住院醫療收入，較上年度預算數 5 億 5,373 萬 6 千元，計增加 7,084 萬 3 千元，約 12.79%，主係考量發展本院成為社區醫院之目標且能滿足病患需求、老年醫療照護之推展及本院加強提升醫療服務品質等因素審慎概估。
- (二)業務成本與費用 6 億 7,061 萬 2 千元，主要係門診醫療及住院醫療成本，較上年度預算數 6 億 2,209 萬元，計增加 4,852 萬 2 千元，約 7.80%，主要係配合 107 年度預計業務量調整並力求撙節各項成本所致。
- (三)業務外收入 1,234 萬 9 千元，主係存款利息收入及資產使用及權利金收入等各項收入，較上年度預算數 1,273 萬 3 千元，計減少 38 萬 4 千元，約 3.02%，係參酌 105 年度決算數並扣除非經常性項目後編列。
- (四)業務外費用 209 萬元，主要係沖轉以前年度健保核減數，較上年度預算數 263 萬元，計減少 54 萬元，約 20.53%，主係參酌 105 年度決算數編列。
- (五)業務總收支相抵後，預計短絀 3,577 萬 4 千元，較上年度預算短絀數 5,825 萬 1 千元，計減少短絀 2,247 萬 7 千元，約 38.59%，主要係提升醫療服務項目增加收入所致。
- (六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘(短絀)圖表列示如下：

107年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



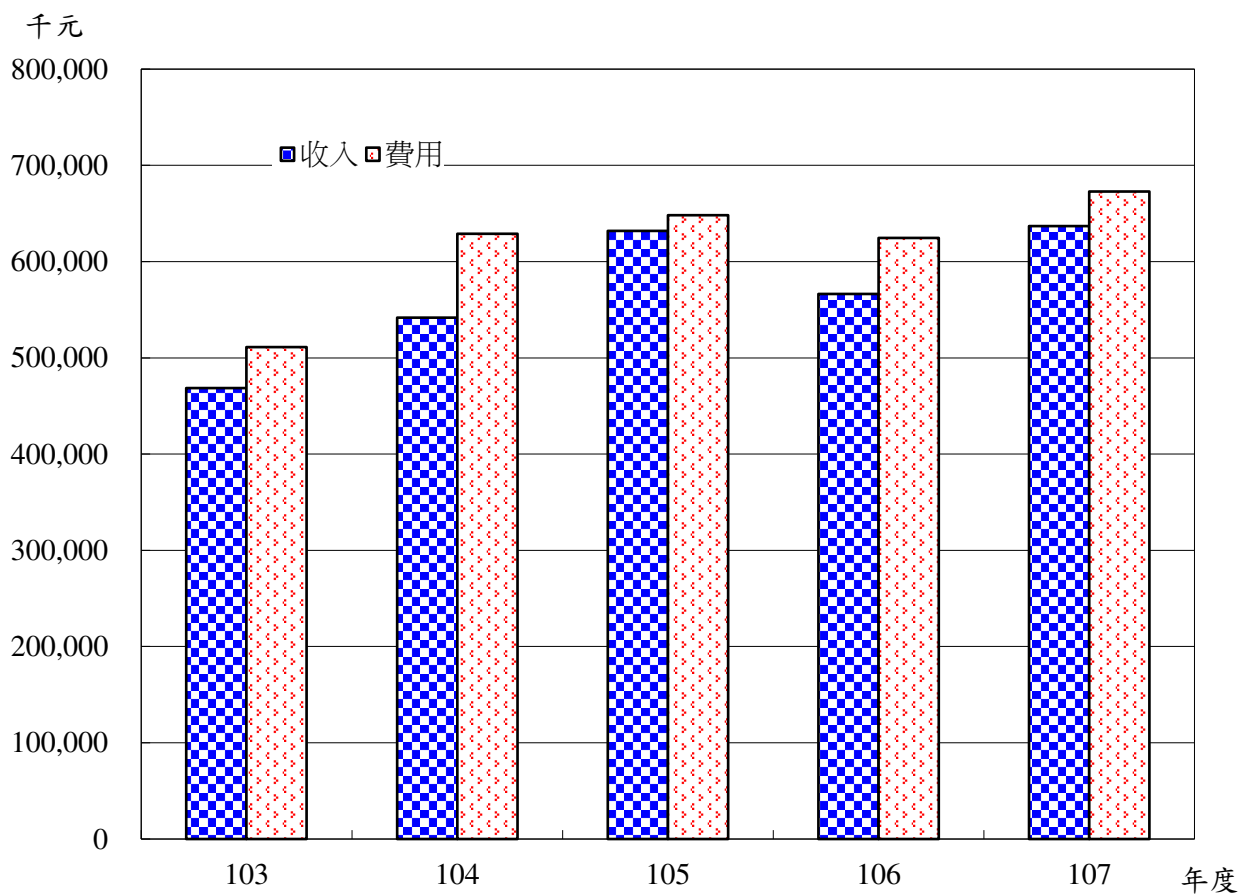
成本與費用



單位：新臺幣千元

收 入 及 短 絀	107 年 度 預 算	成 本 與 費 用	107 年 度 預 算
業務收入	624,579	業務成本與費用	670,612
醫療收入	575,022	教學成本	19,032
其他業務收入	49,557	醫療成本	591,548
業務外收入	12,349	其他業務成本	405
		管理及總務費用	59,627
本期短絀	35,774	業務外費用	2,090
收 入 及 短 絀 總 額	672,702	成 本 與 費 用 總 額	672,702

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

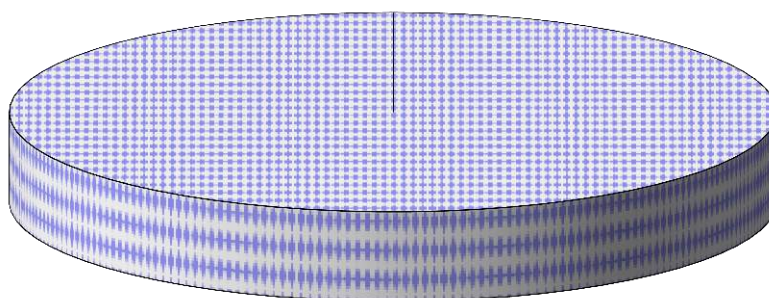
項目 \ 年度	103	104	105	106	107
收入					
業務收入	446,196	514,088	611,412	553,736	624,579
業務外收入	22,316	27,743	20,632	12,733	12,349
收入合計	468,512	541,831	632,043	566,469	636,928
費用					
業務成本與費用	503,364	606,679	628,681	622,090	670,612
業務外費用	7,776	22,141	19,597	2,630	2,090
費用合計	511,139	628,820	648,278	624,720	672,702
本期賸餘(短絀)	- 42,627	-86,989	-16,234	-58,251	-35,774

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀3,577萬4千元，連同前期待填補之短絀2億5,677萬9千元，共計短絀2億9,255萬3千元。
- (二)本年度待填補之短絀計2億9,255萬3千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近五年度短絀填補或賸餘分配圖表列示如下：

107年度短絀填補

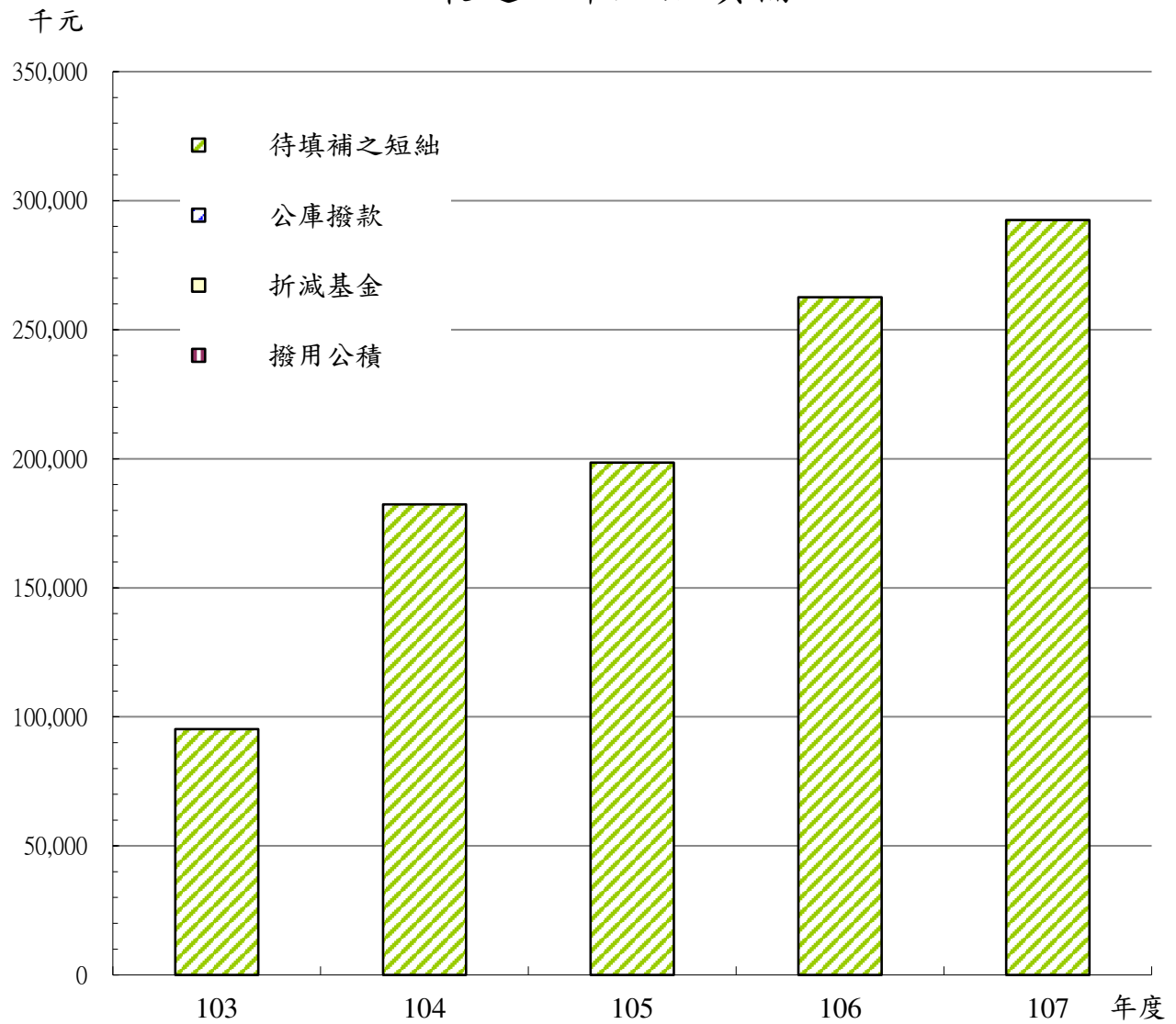


待填補之短絀
100%

單位:新臺幣千元

填 補 項 目	107 年 度 預 算
撥用賸餘	-
撥用公積	-
折減基金	-
公庫撥款	-
待填補之短絀	292,553
合 計	292,553

最近五年短絀填補



單位：新臺幣千元

年度	103	104	105	106	107
項目					
短絀填補					
撥用賸餘	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-
待填補之短絀	95,305	182,294	198,528	262,629	292,553
合計	95,305	182,294	198,528	262,629	292,553

備註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 4,178 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 3,577 萬 4 千元。
2. 利息股利之調整 50 萬元，係利息收入 50 萬元。
3. 調整項目 7,755 萬 6 千元，含提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 4,036 萬 7 千元；折舊、減損及折耗 3,630 萬元；攤銷無形資產 89 萬 1 千元；隨折舊及攤銷費用提列轉列收入 214 萬 9 千元；流動資產淨增 1,789 萬 9 千元；流動負債淨增 2,004 萬 6 千元。
4. 收取利息 50 萬 2 千元。

(二)預計投資活動之現金淨流出 2,847 萬元，其中現金流入 400 萬元，係減少其他資產 400 萬元；現金流出 3,247 萬元，包括增加短期墊款 300 萬元、不動產、廠房及設備 2,485 萬元及無形資產 462 萬元。

(三)預計籌資活動之現金淨流入 196 萬元，係增加其他負債 500 萬元及減少負債 304 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,527 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 1,123 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2,650 萬 8 千元。

二、主要表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
611,412	100.00	業務收入	624,579	100.00	553,736	100.00	70,843	12.79
538,407	88.06	醫療收入	575,022	92.07	505,674	91.32	69,348	13.71
315,957	51.68	門診醫療收入	334,892	53.62	288,287	52.06	46,605	16.17
240,209	39.29	住院醫療收入	263,614	42.21	243,822	44.03	19,792	8.12
18,043	2.95	其他醫療收入	19,207	3.08	18,590	3.36	617	3.32
- 33,163	- 5.42	醫療折讓	- 40,067	- 6.42	- 42,241	- 7.63	2,174	- 5.15
- 2,638	- 0.43	醫療優待免費	- 2,624	- 0.42	- 2,784	- 0.50	160	- 5.75
73,004	11.94	其他業務收入	49,557	7.93	48,062	8.68	1,495	3.11
72,054	11.78	其他補助收入	48,839	7.82	47,438	8.57	1,401	2.95
950	0.16	雜項業務收入	718	0.11	624	0.11	94	15.06
628,681	102.82	業務成本與費用	670,612	107.37	622,090	112.34	48,522	7.80
17,543	2.87	教學成本	19,032	3.05	16,868	3.05	2,164	12.83
17,543	2.87	教學研究及訓輔成本	19,032	3.05	16,868	3.05	2,164	12.83
557,777	91.23	醫療成本	591,548	94.71	534,867	96.59	56,681	10.60
325,895	53.30	門診醫療成本	302,646	48.46	258,403	46.67	44,243	17.12
213,646	34.94	住院醫療成本	269,979	43.23	257,245	46.46	12,734	4.95
18,237	2.98	其他醫療成本	18,923	3.03	19,219	3.47	- 296	- 1.54
503	0.08	其他業務成本	405	0.06	427	0.08	- 22	- 5.15
503	0.08	雜項業務成本	405	0.06	427	0.08	- 22	- 5.15
52,858	8.65	管理及總務費用	59,627	9.55	69,928	12.63	- 10,301	- 14.73
52,858	8.65	管理費用及總務費用	59,627	9.55	69,928	12.63	- 10,301	- 14.73
- 17,269	- 2.82	業務賸餘（短絀）	- 46,033	- 7.37	- 68,354	- 12.34	22,321	- 32.66
20,632	3.37	業務外收入	12,349	1.98	12,733	2.30	- 384	- 3.02
581	0.10	財務收入	500	0.08	600	0.11	- 100	- 16.67
581	0.10	利息收入	500	0.08	600	0.11	- 100	- 16.67
20,051	3.28	其他業務外收入	11,849	1.90	12,133	2.19	- 284	- 2.34
4,052	0.66	資產使用及權利金收入	6,500	1.04	6,800	1.23	- 300	- 4.41
284	0.05	違規罰款收入	200	0.03	100	0.02	100	100.00
458	0.07	受贈收入	2,149	0.34	2,233	0.40	- 84	- 3.76
15,256	2.50	雜項收入	3,000	0.48	3,000	0.54	-	-
19,597	3.21	業務外費用	2,090	0.33	2,630	0.47	- 540	- 20.53
19,597	3.21	其他業務外費用	2,090	0.33	2,630	0.47	- 540	- 20.53
19,597	3.21	雜項費用	2,090	0.33	2,630	0.47	- 540	- 20.53
1,035	0.17	業務外賸餘（短絀）	10,259	1.64	10,103	1.82	156	1.54
- 16,234	- 2.66	本期賸餘（短絀）	- 35,774	- 5.73	- 58,251	- 10.52	22,477	- 38.59

註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科目(項)編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

一、業務收入：本年度業務收入預計 624,579 千元，較上年度預算數 553,736 千元，增加 70,843 千元，約 12.79%，其中包括：

(一) 醫療收入：本年度醫療收入預計 575,022 千元，較上年度預算數 505,674 千元，增加 69,348 千元，約 13.71%，主要係考量本院成為區域醫院之目標，且能滿足病患需求、老年醫療照護之推展及本院加強提升醫療服務品質增加之業務量等因素審慎概估。本年度預計門診醫療收入 334,892 千元，預計全年門診醫療病人 135,705 人次；住院醫療收入 263,614 千元，住院病人 95,439 人日，其他醫療收入 19,207 千元，住院用膳病人 78,941 人日；醫療折讓 40,067 千元；醫療優待免費 2,624 千元。

(二) 其他業務收入：本年度其他業務收入 49,557 千元，包括：

1. 其他補助收入：48,839 千元，較上年度預算數 4,743 萬 8 千元，增加 140 萬 1 千元，約 2.95%。本年度含教育部依改制協議書補助人事費 48,089 千元；衛生福利部撥付培訓畢業後醫事人員教學成本補助收入 750 千元。

2. 雜項業務收入：718 千元，較上年度預算數 624 千元，增加 94 千元，約 15.06%，主係本院醫師至他院支援情形增加。本年度雜項業務收入包含支援其他醫療機構醫療業務收入 468 千元與實習代訓收入 100 千元及醫護人員實務訓練費收入 150 千元。

二、業務外收入：本年度業務外收入預計 12,349 千元，較上年度預算數 12,733 千元，減少 384 千元，約 3.02%。

(一) 財務收入：本年度財務收入預計 500 千元，較上年度預算數 600 千元，減少 100 千元，約 16.67%，主係利息收入，係考量目前銀行利率，穩健編列。

(二) 其他業務外收入：本年度其他業務外收入預計 11,849 千元，較上年度預算數 12,133 千元，減少 284 千元，約 2.34%，主係整理以前年度收入和提供場所設置自動販賣機、提款機及向宿舍使用人收取之維護管理費及受贈收入等各項收入，係參酌 105 年決算數並扣除非經常性項目後編列。

三、業務成本與費用：本年度業務成本與費用預計 670,612 千元，較上年度預算數 622,090 千元，增加 48,522 千元，約 7.80%，其中包括：

(一) 教學成本：本年度預計 19,032 千元，較上年度預算數 16,868 千元，增加 2,164 千元，約 12.83%，主要係參考 105 年度決算數概編。

(二) 醫療成本：本年度預計 591,548 千元，較上年度預算數 534,867 千元，增加 56,681 千元，約 10.60%，主要係隨醫療業務增加所致。包含門診醫療成本 302,646 千元，住院醫療成本 269,979 千元，其他醫療成本 18,923 千元。

(三) 其他業務成本：本年度預計 405 千元，較上年度預算數 427 千元，減少 22 千元，

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 107 年度

約 5.15%，主係預期醫護人員實務訓練人次減少所致。

(四) 管理及總務費用：本年度預計 59,627 千元，較上年度預算數 69,928 千元，減少 10,301 千元，約 14.73%，主係參酌以往年度決算平均數編列。

四、 業務外費用：本年度業務外費用預計 2,090 千元，較上年度預算數 2,630 千元，減少 540 千元，約 20.53%，主係參酌以往年度決算平均數並扣除非例行性項目編列。

五、 本年度收支相抵後，預計短絀 35,774 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
262,629	100.00	短絀之部	292,553	100.00	
58,251	22.18	本期短絀	35,774	12.23	
204,378	77.82	前期待填補之短絀	256,779	87.77	
-	-	會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	公庫撥款	-	-	
262,629	100.00	待填補之短絀	292,553	100.00	

註：上年度預算數為法定預算數

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量	41,784	
本期賸餘（短絀）	- 35,774	
利息股利之調整	- 500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 36,274	
調整項目	77,556	包含提存應收醫療帳款呆帳50千元、催收款項呆帳250千元及醫療折讓40,067千元、折舊36,300千元(屬於受贈資產折舊為1,944千元)、攤銷891千元(屬於受贈無形資產攤銷為205千元)、遞延收入隨折舊及攤銷費用提列轉列收入2,149千元。流動資產淨增17,899千元及流動負債淨增20,046千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	41,282	
收取利息	502	銀行存款利息收入502千元。
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	41,784	
投資活動之現金流量	- 28,470	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	4,000	收回催收款項4,000千元。
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 3,000	增加短期墊款3,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	- 24,850	增加房屋及建築10,000千元、機械及設備13,046千元、交通及運輸設備128千元及什項設備1,676千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	- 4,620	增加無形資產4,620千元。
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 28,470	
籌資活動之現金流量	1,960	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000	暫收及待結轉帳項增加5,000千元。
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 3,040	存入保證金減少40千元、暫收及待結轉帳項減少3,000千元。
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,960	
匯率變動影響數	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,274	
期初現金及約當現金	11,234	
期末現金及約當現金	26,508	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

總院或各分院撥入設備增撥基金數10,000千元、預估移撥至其他機關折減基金數700千元。

備註：

- 一、報廢固定資產—固定資產與累計折舊同額減少16,700千元（報廢項目包含機械及設備15,000千元、交通及運輸設備500千元及什項設備1,200千元）。
- 二、預計應收醫療帳款轉催收款項4,000千元，應收醫療帳款實際發生折讓30,000千元，催收款項實際發生呆帳600千元。

本頁空白

三、明細表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				575,022	
門診醫療收入	人次	135,705	2,467.79	334,892	
住院醫療收入	人日	95,439	2,762.12	263,614	
其他醫療收入	人日	78,941	243.31	19,207	
醫療折讓				-40,067	參酌中央健康保險署最新核付點值原則估列。
醫療優待免費				-2,624	參酌前年度決算數及預計適用醫療優待免費對象估列。
合 計				575,022	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	明 說
其他業務收入	49,557	
其他補助收入	48,839	一、衛生福利部教學費用補助750千元。 二、依改制協議書由教育部支應人事補助費48,089千元。
雜項業務收入	718	一、支援其他醫療機構醫療業務收入468千元。 二、實習代訓收入100千元及醫護人員實務訓練費收入150千元。
合 計	49,557	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金
業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	500	
利息收入	500	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	11,849	
資產使用及權利金收入	6,500	設置自動販賣機、提供活動場所與向宿舍使用人收取之維護管理費等收入。
違規罰款收入	200	未依契約或其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	2,149	隨受贈資產之折舊及攤銷費用提列轉列收入數。
雜項收入	3,000	收回以前年度健保收入及其他雜項收入。
合 計	12,349	

國立臺灣大學附設醫院

教學成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
教學成本				19,032
教學研究及訓輔成本				19,032
用人費用				8,628
正式員額薪資				2,335
獎金				5,788
退休及卹償金				185
福利費				320
服務費用				7,242
水電費				350
郵電費				130
旅運費				50
印刷裝訂與廣告費				40
修理保養及保固費				-
一般服務費				1,334
專業服務費				5,338
材料及用品費				802
用品消耗				802
折舊、折耗及攤銷				1,310
不動產、廠房及設備折舊				1,260
攤銷				50
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）				1,050
與交流活動費				
會費				1,050
合 計				19,032

竹東分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		16,868			17,543
		16,868			17,543
		7,600			7,798
		2,293			2,146
		4,817			5,168
		187			207
		303			276
		6,738			7,553
		250			305
		120			282
		50			68
		30			64
		40			-
		1,305			2,185
		4,943			4,648
		870			772
		870			772
		610			558
		560			485
		50			74
		1,050			862
		1,050			862
		16,868			17,543

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
教學成本	
教學研究及訓輔成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 2,335 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 2,873 千元、服務及專勤獎勵金 2,387 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 528 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 185 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 185 千元；分擔員工眷屬保險費 38 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 97 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本撙節原則編列 350 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 130 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列國內出差旅費 50 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各種表件印製之印刷及裝訂費 40 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 1,334 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金遴用行政人員 3 人計 1,334 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 6 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

教學成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
專業服務費	依本年度實際需要編列 5,338 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約護理人員 5 人計 4,078 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 10 千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 250 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 310 千元；派員參加國內訓練機構訓練費 400 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 300 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務需要編列 802 千元，包含辦公用品 160 千元、報章什誌 200 千元、各項醫療研究計畫所需化學藥劑與實驗用品 432 千元及其他各項雜支等費用 10 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 550 千元、機械及設備折舊 410 千元、什項設備折舊 300 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 50 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
會費	參加各種學術團體會費 150 千元；醫護技術人員及藥劑人員參加公會常年會費 900 千元。

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
醫療成本				591,548
門診醫療成本	人次	135,705	2,230.18	302,646
用人費用				86,610
正式員額薪資				19,131
聘僱及兼職人員薪資				9,351
超時工作報酬				10,745
獎金				42,744
退休及卹償金				1,489
福利費				3,150
服務費用				94,387
水電費				5,740
郵電費				960
旅運費				300
印刷裝訂與廣告費				620
修理保養及保固費				2,570
保險費				-
一般服務費				23,969
專業服務費				60,228
材料及用品費				73,489
使用材料費				269
用品消耗				1,860
商品及醫療用品				71,360
租金與利息				38,110
房租				-
機器租金				38,000
交通及運輸設備租金				110
折舊、折耗及攤銷				9,690
不動產、廠房及設備折舊				9,600
攤銷				90
稅捐與規費（強制費）				60
消費與行為稅				-
規費				60
短絀、賠償與保險給付				300
各項短絀				300
小計				302,646
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				302,646
住院醫療成本	人日	95,439	2,828.81	269,979

竹東分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
124,491	2,075.68	534,867	130,219	2,502.67	557,778
		258,403			325,895.00
		76,266			77,821
		16,061			17,447
		7,955			5,994
		11,555			7,548
		35,826			41,514
		1,587			2,001
		3,282			3,317
		73,403			119,827
		5,840			6,880
		1,140			637
		350			391
		470			518
		3,570			3,238
		-			5
		7,939			23,277
		54,094			84,881
		58,389			80,419
		269			202
		2,120			2,558
		56,000			77,659
		38,618			30,349
		508			83
		38,000			30,195
		110			71
		11,667			16,646
		11,577			16,517
		90			129
		60			207
		-			147
		60			60
		-			625
		-			625
		258,403			325,895
		-			-
		258,403			325,895
90,501	2,842.45	257,245	86,983	2,456.18	213,646

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
用人費用				71,716
正式員額薪資				21,273
聘僱及兼職人員薪資				52
超時工作報酬				5,173
獎金				40,497
退休及卹償金				1,735
福利費				2,986
服務費用				126,747
水電費				7,775
郵電費				575
旅運費				65
印刷裝訂與廣告費				430
修理保養及保固費				2,240
一般服務費				23,207
專業服務費				92,455
材料及用品費				46,971
使用材料費				-
用品消耗				2,190
商品及醫療用品				44,781
折舊、折耗及攤銷				24,500
不動產、廠房及設備折舊				24,300
攤銷				200
稅捐與規費（強制費）				45
消費與行為稅				-
規費				45
短絀、賠償與保險給付				-
各項短絀				-
小計				269,979
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀				-
總計				269,979
其他醫療成本	人日	78,941	239.71	18,923
用人費用				2,207
正式員額薪資				779
獎金				1,257
退休及卹償金				62
福利費				109
服務費用				5,199
水電費				1,080
郵電費				5

竹東分院作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		67,060			67,593
		22,156			18,999
		-			36
		6,849			5,722
		33,096			37,589
		1,774			2,135
		3,185			3,111
		123,523			87,957
		9,075			5,648
		555			422
		65			1
		430			268
		4,500			2,616
		22,568			19,183
		86,330			59,819
		40,889			41,170
		-			14
		2,550			1,193
		38,339			39,963
		25,728			16,172
		25,528			15,924
		200			248
		45			200
		-			169
		45			31
		-			554
		-			554
		257,245			213,646
		-			-
		257,245			213,646
74,685	257.33	19,219	76,961	236.96	18,237
		-			2
		-			-
		-			-
		-			-
		-			2
		8,029			7,853
		1,280			1,056
		5			17

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額
旅運費				15
印刷裝訂與廣告費				20
修理保養及保固費				500
一般服務費				2,723
專業服務費				856
材料及用品費				11,267
用品消耗				11,267
折舊、折耗及攤銷				250
不動產、廠房及設備折舊				250
稅捐與規費（強制費）				-
消費與行為稅				-
合 計				591,548

明細表

單位：新臺幣千元

6-31

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 17,903 千元；工員工資 1,228 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列聘用人員薪金 2,851 千元及支援本院門診醫師之兼職人員酬金 6,500 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 735 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 10,000 千元及誤餐費 10 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 27,771 千元、服務及專勤獎勵金 10,323 千元、依規定編列考績獎金及年終獎金 4,650 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,418 千元、工員退休及離職金 71 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,817 千元；分擔員工眷屬保險費 366 千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費 52 千元；員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 915 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本撙節原則編列 5,740 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 960 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列醫護人員國內出差旅費 250 千元及醫療用品等貨物運費 50 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單、門診時間表印製等之印刷及裝訂費 560 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 60 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善門診醫療環境所需之土地改良物、房屋、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備及什項設備等修護費用，編列 2,570 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 23,969 千元，其中包含銀行匯款手續費 192 千元；院區清潔、保全等勞務承攬，預計人數 5 人，金額 5,100 千元；為應業務實際需要，以作業基金進用門診行政人員 42 人計 18,677 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 84 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 60,228 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約主治醫師 11 人計 24,931 千元、契約護理人員 37 人計 19,766 千元、契約醫技人員 22 人計 11,991 千元，共 70 人計 56,688 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 140 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 2,450 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 1,090 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列公務車用油及院區柴油燃料費分攤數 269 千元。
用品消耗	依本年度業務量編列 1,860 千元，包含辦公用品 1,300 千元、門診醫護人員工作服及工作鞋 200 千元及其他各項雜支等費用 360 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 71,360 千元，包含衛材 17,000 千元、藥品 54,360 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務需要租用醫療機械設備租金編列 38,000 千元。
交通及運輸設備租金	本年度租用車輛載運委託檢驗之檢品及辦理各項業務活動之車輛租金 110 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法计提土地改良物折舊 700 千元、房屋折舊 3,000 千元、機械及設備折舊 3,400 千元、交通及運輸設備折舊 1,400 千元、什項設備折舊 1,100 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 90 千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 60 千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	提列應收醫療帳款之備抵呆帳 50 千元、提列催收款項之備抵呆帳 250 千元。
住院醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 20,093 千元；工員工資 1,180 千元。
聘僱及兼職人員薪資	編列支援本院住院醫師之兼職人員酬金 52 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 863 千元；依醫療業務實際需要之醫護人員值班費 4,310 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 27,770 千元、服務及專勤獎勵金 7,722 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 5,005 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 1,664 千元、工員退休及離職金 71 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 1,793 千元；分擔員工眷屬保險費 366 千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費 48 千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 779 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，以及落實節能減碳政策，並本摶節原則編列 7,775 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 575 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
旅運費	依本年度業務需要編列醫護人員國內出差旅費 50 千元及醫療用品等貨物運費 15 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 400 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之業務宣導費 30 千元。
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善住院醫療環境服務所需之土地改良物、房屋、其他建築、電腦設備、醫療儀器設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用，編列 2,240 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 23,207 千元，其中包含銀行匯款手續費 10 千元；院區清潔、看護等勞務承攬，預計人數 20 人，金額 13,414 千元；為應業務實際需要，以作業基金進用病房行政人員 22 人計 9,783 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 44 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 92,455 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約主治醫師 5 人計 11,332 千元、契約護理人員 78 人計 57,049 千元、契約醫技人員 27 人計 20,630 千元，共 110 人計 89,011 千元之專技人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 220 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 2,500 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 944 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 2,190 千元，包含辦公用品 1,700 千元、醫護人員工作服及工作鞋 390 千元及其他各項雜支等費用 100 千元。
商品及醫療用品	依本年度業務量編列 44,781 千元，包含衛材 22,000 千元；藥品 20,781 千元及血液 2,000 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 9,100 千元、機械及設備折舊 14,000 千元、什項設備折舊 1,200 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 200 千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 45 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他醫療成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 779 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 958 千元、服務及專勤獎勵金 121 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 178 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 62 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 62 千元；分擔員工眷屬保險費 13 千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費 2 千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 32 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本摶節原則編列 1,080 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本摶節原則編列 5 千元。
旅運費	依本年度業務需編列米食等食品運費 15 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量及落實節能減碳政策，編列各式檢查、診斷表單印製等之印刷及裝訂費 20 千元。
修理保養及保固費	為確保病人膳食服務品質，改善供膳所需之房屋、機械設備及什項設備等修護費用，編列 500 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 2,723 千元，包含病房送餐與清潔等勞務承攬，預計人數 4 人，金額 500 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用供膳行政人員 5 人計 2,223 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 10 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 856 千元，包含為應業務實際需要，以作業基金進用契約醫技人員 1 人計 816 千元，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 2 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 40 千元。
材料及用品費	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

醫療成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
用品消耗	依本年度業務需要編列 11,267 千元，包含辦公用品 80 千元、農業與園藝用品及環境美化費 100 千元、餐廳工作人員工作服 10 千元、食品 10,977 千元及其他各項雜支 100 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 50 千元、機械及設備折舊 100 千元、什項設備折舊 100 千元。

其他業務成本明細表

單位：新臺幣千元

6-38

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

其他業務成本說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務成本	
雜項業務成本	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列支援其他醫療機構編制內職員薪金 129 千元。
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	依本年度實際需要及落實節能減碳政策，編列印刷及裝訂費 20 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 246 千元。
材料及用品費	
用品消耗	依本年度業務量編列 10 千元，包含辦公用品 10 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
52,858	69,928	管理及總務費用	59,627
52,858	69,928	管理費用及總務費用	59,627
26,449	27,923	用人費用	30,597
8,461	9,923	正式員額薪資	10,404
-	583	聘僱及兼職人員薪資	-
299	1,626	超時工作報酬	612
15,391	13,489	獎金	17,256
1,028	776	退休及卹償金	786
1,237	1,506	福利費	1,519
33	20	提繳費	20
21,327	36,822	服務費用	25,481
708	1,305	水電費	1,005
324	626	郵電費	446
23	100	旅運費	100
378	420	印刷裝訂與廣告費	420
197	1,440	修理保養及保固費	990
114	187	保險費	187
19,182	31,134	一般服務費	20,473
145	1,350	專業服務費	1,600
257	260	公共關係費	260
1,022	1,660	材料及用品費	1,038
130	260	使用材料費	260
892	1,400	用品消耗	778
113	580	租金與利息	530
-	230	機器租金	230
113	350	什項設備租金	300
3,803	2,414	折舊、折耗及攤銷	1,441
1,435	985	不動產、廠房及設備折舊	890
2,368	1,429	攤銷	551
144	529	稅捐與規費（強制費）	540
142	477	消費與行為稅	488
2	52	規費	52
52,858	69,928	合 計	59,627

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。
正式員額薪資	按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金 8,562 千元及工員工資 1,842 千元。
超時工作報酬	按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之不休假加班費等計 352 千元；依醫療業務實際需要之技術、行政人員值班費 190 千元及誤餐費 70 千元。
獎金	依行政院 106 年 3 月 27 日院授人給字第 1060041361 號函標準編列績效獎勵金 13,406 千元、服務及專勤獎勵金 1,511 千元；依規定編列考績獎金及年終獎金 2,339 千元。
退休及卹償金	依現行有關規定，提存職員退休及離職金 678 千元、工員退休及離職金 108 千元。
福利費	依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費 866 千元；分擔員工眷屬保險費 177 千元；員工體檢、傷病醫藥補助之傷病醫藥費 23 千元及員工婚喪生育教育補助及休假補助等之其他福利費共 453 千元。
提繳費	按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用 20 千元。
服務費用	
水電費	依本年度業務量水準及相關設備需要，並本撙節原則編列 1,005 千元。
郵電費	按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列 446 千元。
旅運費	依本年度業務需要編列行政人員國內出差旅費 100 千元。
印刷裝訂與廣告費	依本年度之業務量編列 420 千元，包含落實節能減碳政策編列各種表件印製之印刷及裝訂費 210 千元；為推展本院業務及形象包裝所需之廣告費 100 千元及業務宣導費 110 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善辦公場所環境所需之一般房屋、機械設備、公務車輛及什項設備等修護費用，編列 990 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列 187 千元。
一般服務費	依本年度實際需要編列 20,473 千元，包含銀行匯款手續費 106 千元；義(志)工服務費 200 千元；為應業務實際需要，以作業基金遴用行政業務人員 50 人計 20,011 千元之計時與計件人員酬金，其中包含辦理上述人員自強活動、節慶禮物等之體育活動費 100 千元；辦理編制內員工自強活動、節慶禮物等之體育活動費 156 千元。
專業服務費	依本年度實際需要編列 1,600 千元，包含履約爭議、契約審議等律師公費 150 千元；委託專業機構辦理檢驗試驗認證等費用 700 千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體 650 千元及其他專業服務費 100 千元。
公共關係費	為應業務需要加強與各界之公共關係，本撙節原則編列 260 千元。
材料及用品費	
使用材料費	依本年度實際需要編列公務車用油及院區柴油燃料費分攤數 260 千元。
用品消耗	依本年度業務需要編列 778 千元，包含辦公用品 448 千元、農業與園藝用品及環境美化費 200 千元、一線行政人員工作服 100 千元及其他各項雜支 30 千元。
租金與利息	
機器租金	依本年度業務需要租用支付電腦硬、軟體使用費，本撙節原則編列 230 千元。
什項設備租金	本年度租用影印機租金編列 300 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊 100 千元、機械及設備折舊 90 千元、交通及運輸設備折舊 600 千元、什項設備折舊 100 千元。
攤銷	購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用 551 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

管理及總務費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	預計全年度依法繳交印花稅 360 千元及使用牌照稅 128 千元。
規費	預計全年度依法繳交政府機關之各項規費 52 千元。

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

6-44

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

業務外費用說明

中華民國 107 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	為確保醫療服務品質，改善宿舍環境所需等修護費用，編列土地改良物修護費 70 千元、宿舍修護費 500 千元。
保險費	依本年度實際需要，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列宿舍保險費 20 千元。
其他	
其他費用	以前年度整理支出 1,430 千元及各項雜項支出 70 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備					投 資 性 不 動 產	合 計	說 明
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	小 計			
一、一般建築及設備計畫	10,000	13,046	128	1,676	24,850	0	24,850	
一次性項目	10,000	13,046	128	1,676	24,850	0	24,850	經費悉由本院營運資金支應。
合 計	10,000	13,046	128	1,676	24,850		24,850	

本頁空白

國立臺灣大學附設醫院

固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一、一般建築及設備計畫	24,850	-	-	-
一次性項目	24,850	-	-	-
合 計	24,850	-	-	-

擴充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立臺灣大學附設醫院
固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部 資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	24,850	24,850	-	-	-	-
一次性項目	24,850	24,850	-	-	-	-
合 計	24,850	24,850	-	-	-	-

竹東分院作業基金

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算			
目標能量	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫 %	金額	占全部 計畫 %
					24,850	100.00	24,850	100.00
	107/01~ 107/12				24,850	100.00	24,850	100.00
					24,850	100.00	24,850	100.00

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備					投 資 性 不 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	9,435	180,939	141,632	11,713	19,791	-	-	363,510
上年度預計增減資產原值	-	32,281	68,883	2,090	- 8,211	-	-	95,043
本年度預計增減資產原值	-	10,000	7,346	-372	476	-	-	17,450
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	9,435	223,220	217,861	13,431	12,056	-	-	476,003
本年度應提折舊額	700	12,800	18,000	2,000	2,800	-	-	36,300
教學成本	-	550	410	-	300	-	-	1,260
醫療成本	700	12,150	17,500	1,400	2,400	-	-	34,150
管理及總務費用	-	100	90	600	100	-	-	890

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	16,700	16,700				
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	15,000	15,000	-	-	-	-
交通及運輸設備	500	500	-	-	-	-
什項設備	1,200	1,200	-	-	-	-
合 計	16,700	16,700	-	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			489,985		
加：					
以前年度公積撥充					
賸餘撥充			-		
以代管國有財產撥充					
國庫增撥數					
其他			10,000	總院或各分院撥入設備增撥基金數。	
減：					
填補短絀					
折減基金繳庫					
其他			700	預估移撥至其他機關折減基金數。	
期末基金數額			499,285		

四、參考表

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	107 年 12 月 31 日 預 計 數	106 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
494,893	資 產	472,042	478,659	- 6,617
248,008	流動資產	121,891	129,837	- 7,946
79,774	現金	26,508	11,234	15,274
79,200	流動金融資產	50,000	50,000	-
55,326	應收款項	12,915	35,025	- 22,110
7,174	存貨	4,174	8,174	- 4,000
11,885	預付款項	11,646	11,756	- 110
13,649	短期貸墊款	16,648	13,648	3,000
8,514	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	-	-	-
8,514	準備金	-	-	-
222,808	不動產、廠房及設備	304,102	306,252	- 2,150
6,310	土地改良物	4,809	5,509	- 700
138,876	房屋及建築	155,558	158,358	- 2,800
59,944	機械及設備	127,673	123,327	4,346
4,811	交通及運輸設備	3,329	5,201	- 1,872
10,746	什項設備	10,611	11,735	- 1,124
2,122	購建中固定資產	2,122	2,122	-
9,067	無形資產	19,995	16,266	3,729
9,067	無形資產	19,995	16,266	3,729
7,496	其他資產	26,054	26,304	- 250
7,496	什項資產	26,054	26,304	- 250
494,893	合 計	472,042	478,659	- 6,617

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	107 年 12 月 31 日 預 計 數	106 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
210,377	負 債	230,627	210,770	19,857
123,688	流動負債	127,850	107,804	20,046
115,175	應付款項	127,840	107,794	20,046
8,514	預收款項	10	10	-
86,688	其他負債	102,777	102,966	- 189
-	遞延負債	15,710	17,859	- 2,149
86,688	什項負債	87,067	85,107	1,960
284,516	淨 值	241,415	267,889	- 26,474
439,985	基金	499,285	489,985	9,300
439,985	基金	499,285	489,985	9,300
43,059	公積	34,683	34,683	-
43,059	資本公積	34,683	34,683	-
- 198,528	累積餘絀	- 292,553	- 256,779	- 35,774
- 198,528	累積短絀	- 292,553	- 256,779	- 35,774
494,893	合 計	472,042	478,659	- 6,617

備註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年預計數係就法定預算數按實際業務狀況調整之數額，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

預計平衡表說明

中華民國 107 年 12 月 31 日

預計「信託代理與保證資產」及「信託代理與保證負債」金額為 25,595 千元，內容係本院依政府採購法或促參法辦理各項採購案件，廠商所繳納之履約保證品，其中定期存單預計為 25,595 千元。

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
門診病患醫療	人 次	135,705	2,230.18	302,646	
住院病患醫療	人 日	95,439	2,828.81	269,979	
上年度預算數					
門診病患醫療	人 次	124,491	2,075.68	258,403	
住院病患醫療	人 日	90,501	2,842.45	257,245	
前年度決算數					
門診病患醫療	人 次	130,219	2,502.67	325,895	
住院病患醫療	人 日	86,983	2,456.18	213,646	
104年度決算數					
門診病患醫療	人 次	116,794	2,224.22	259,776	
住院病患醫療	人 日	82,746	3,120.72	258,227	
103年度決算數					
門診病患醫療	人 次	105,655	1,922.85	203,159	
住院病患醫療	人 日	79,658	2,820.65	224,687	

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分：				一、「上年度最高可進用員額數」78人，業依行政院核定數查填，較106年度預算案79人計減少工友1人。 二、支兼職酬金之兼任人員計62名。
專任人員	78	-	78	
職員	65	-	65	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	2	-	2	
工友	6	-	6	
駕駛	1	-	1	
聘用	4	-	4	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	72	- 10	62	
資本支出部分：	-	-	-	
總 計	150	- 10	140	

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約醫事人員。107年預計聘用契約主治醫師16人、契約護理人員120人、契約醫技人員50人及行政人員122人，共計308人。
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、傳送、保全、照服員等勞務承攬，預計29人。

用人費用

中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	獎金			
				年獎	終金	考獎	績獎金 績獎金 效獎金 其他
業務總支出部分：	54,051	2,851	16,530	7,024	5,676	72,778	22,064
教學成本	2,335	-	-	286	242	2,873	2,387
教學研究及訓輔成本	2,335	-	-	286	242	2,873	2,387
正式人員	2,335	-	-	286	242	2,873	2,387
職員	2,335	-	-	286	242	2,873	2,387
醫療成本	41,183	2,851	15,918	5,474	4,359	56,499	18,166
門診醫療成本	19,131	2,851	10,745	2,672	1,978	27,771	10,323
正式人員	19,131	-	10,745	2,326	1,978	22,971	10,323
職員	17,903	-	10,745	2,177	1,851	22,891	10,191
工員	1,228	-	-	149	127	80	132
聘僱人員	-	2,851	-	346	-	4,800	-
聘用	-	2,851	-	346	-	4,800	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
住院醫療成本	21,273	-	5,173	2,704	2,301	27,770	7,722
正式人員	21,273	-	5,173	2,704	2,301	27,770	7,722
職員	20,093	-	5,173	2,555	2,174	27,690	7,590
工員	1,180	-	-	149	127	80	132
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
其他醫療成本	779	-	-	98	80	958	121
正式人員	779	-	-	98	80	958	121
職員	779	-	-	98	80	958	121
其他業務成本	129	-	-	-	-	-	-
雜項業務成本	129	-	-	-	-	-	-
正式人員	129	-	-	-	-	-	-
職員	129	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	10,404	-	612	1,264	1,075	13,406	1,511
管理費用及總務費用	10,404	-	612	1,264	1,075	13,406	1,511
正式人員	10,404	-	612	1,264	1,075	13,406	1,511
職員	8,562	-	612	1,040	886	13,302	1,361
工員	1,842	-	-	224	189	104	150
合計	54,051	2,851	16,530	7,024	5,676	72,778	22,064

備註：

- 一、為應業務成長需要及考量人員運用之彈性，本院逐年增聘按月、按日或按件計酬人員及委聘專業機構或特約
- 二、為應業務需要辦理院區清潔、傳送、保全、照服員等勞務承攬，預計29人，金額19,014千元。
- 三、年終獎金及考績獎金係依據「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「公務人員考績法」編列，
- 四、績效獎金及其他獎金係依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函「教育部所屬國立大學校院附設金額72,778千元，其他獎金發放人數為74人、金額22,064千元。

竹東分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金	福利費			提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	分 保 險	擔 費 醫 藥	病 費 其 他				
4,257	5,683	125	2,276	20	193,335	6,552	199,887
185	223	-	97	-	8,628	-	8,628
185	223	-	97	-	8,628	-	8,628
185	223	-	97	-	8,628	-	8,628
185	223	-	97	-	8,628	-	8,628
3,286	4,417	102	1,726	-	153,981	6,552	160,533
1,489	2,183	52	915	-	80,110	6,500	86,610
1,323	1,851	52	851	-	71,551	-	71,551
1,252	1,708	44	749	-	69,511	-	69,511
71	143	8	102	-	2,040	-	2,040
166	332	-	64	-	8,559	-	8,559
166	332	-	64	-	8,559	-	8,559
-	-	-	-	-	-	6,500	6,500
1,735	2,159	48	779	-	71,664	52	71,716
1,735	2,159	48	779	-	71,664	-	71,664
1,664	2,016	41	680	-	69,676	-	69,676
71	143	7	99	-	1,988	-	1,988
						52	52
62	75	2	32	-	2,207	-	2,207
62	75	2	32	-	2,207	-	2,207
62	75	2	32	-	2,207	-	2,207
-	-	-	-	-	129	-	129
-	-	-	-	-	129	-	129
-	-	-	-	-	129	-	129
-	-	-	-	-	129	-	129
786	1,043	23	453	20	30,597	-	30,597
786	1,043	23	453	20	30,597	-	30,597
786	1,043	23	453	20	30,597	-	30,597
678	828	12	320	-	27,601	-	27,601
108	215	11	133	20	2,996	-	2,996
4,257	5,683	125	2,276	20	193,335	6,552	199,887

醫事人員。107年預算編列計時與計件人員酬金52,028千元及專技人員酬金150,593千元。

預計年終獎金發放人數為78人、金額7,024千元，考績獎金發放人數為74人、金額5,676千元。

醫院獎勵金實施要點」標準編列績效獎勵金及基本獎勵金，其中預估績效獎勵金發放人數為386人、

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

前 決	年 算	度 數	上 算	年 度	預 數	科 目	本 合 計
	179,887		178,986			用人費用	199,887
	47,261		50,559			正式員額薪資	54,051
	6,030		8,538			聘僱及兼職人員薪資	9,403
	13,568		20,030			超時工作報酬	16,530
	99,662		87,228			獎金	107,542
	5,371		4,324			退休及卹償金	4,257
	7,962		8,287			福利費	8,084
	33		20			提繳費	20
	245,221		249,615			服務費用	259,912
	14,597		17,750			水電費	15,950
	1,682		2,446			郵電費	2,116
	495		580			旅運費	530
	1,253		1,390			印刷裝訂與廣告費	1,550
	6,767		11,210			修理保養及保固費	6,870
	119		207			保險費	207
	70,288		68,765			一般服務費	71,706
	149,763		147,007			專業服務費	160,723
	257		260			公共關係費	260
	133,771		112,568			材料及用品費	133,577
	346		529			使用材料費	529
	15,803		17,700			用品消耗	16,907
	117,622		94,339			商品及醫療用品	116,141
	30,462		39,198			租金與利息	38,640
	83		508			房租	-
	30,195		38,230			機器租金	38,230
	71		110			交通及運輸設備租金	110
	113		350			什項設備租金	300
	37,450		40,869			折舊、折耗及攤銷	37,191
	34,631		39,100			不動產、廠房及設備折舊	36,300
	2,819		1,769			攤銷	891
	604		634			稅捐與規費（強制費）	645
	491		477			消費與行為稅	488
	114		157			規費	157
	862		1,050			會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	1,050
	862		1,050			會費	1,050
	1,179		300			短絀、賠償與保險給付	300

竹東分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
8,628	160,533	129	30,597	-
2,335	41,183	129	10,404	-
-	9,403	-	-	-
-	15,918	-	612	-
5,788	84,498	-	17,256	-
185	3,286	-	786	-
320	6,245	-	1,519	-
-	-	-	20	-
7,242	226,333	266	25,481	590
350	14,595	-	1,005	-
130	1,540	-	446	-
50	380	-	100	-
40	1,070	20	420	-
-	5,310	-	990	570
-	-	-	187	20
1,334	49,899	-	20,473	-
5,338	153,539	246	1,600	-
-	-	-	260	-
802	131,727	10	1,038	-
-	269	-	260	-
802	15,317	10	778	-
-	116,141	-	-	-
-	38,110	-	530	-
-	-	-	-	-
-	38,000	-	230	-
-	110	-	-	-
-	-	-	300	-
1,310	34,440	-	1,441	-
1,260	34,150	-	890	-
50	290	-	551	-
-	105	-	540	-
-	-	-	488	-
-	105	-	52	-
1,050	-	-	-	-
1,050	-	-	-	-
-	300	-	-	-

國立臺灣大學附設醫院

各項費用

中華民國

[illegible]

竹東分院作業基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

年	度	預	算	數
教 學 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
-	300	-	-	-
-	-	-	-	1,500
-	-	-	-	1,500
19,032	591,548	405	59,627	2,090

本頁空白

五、附錄

國立臺灣大學附設醫院竹東分院作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
	無	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
	無	